

Số: 622 /BC-TCKH

Tân Uyên, ngày 12 tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách huyện năm 2023

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 Nghị quyết số Nghị quyết số 17/NQ-HĐND ngày 16/12/2022 của HĐND huyện Tân Uyên về dự toán thu ngân sách Nhà nước và phân bổ dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2023;

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;

Phòng Tài chính - Kế hoạch báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách huyện năm 2023, cụ thể như sau:

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NSĐP NĂM 2023 (số liệu thực hiện đến 20/11/2023, ước thực hiện đến 31/01/2024)

1. Thu ngân sách

1.1. Tổng thu NSNN trên địa bàn: Dự toán giao 68.300 triệu đồng; thực hiện 41.340 triệu đồng, đạt 60,5% kế hoạch; ước thực hiện 46.260 triệu đồng, đạt 67,7% kế hoạch, bằng 72,7% so với thực hiện năm 2022⁽¹⁾(Thu NSNN trên địa bàn không bao gồm thu tiền sử dụng đất ước thực hiện 35.665 triệu đồng, đạt 107,1% kế hoạch). Trong đó: Thu ngân sách huyện hưởng 37.461 triệu đồng, đạt 62,3% kế hoạch; ước thực hiện 42.140 triệu đồng, đạt 70,1% kế hoạch, bằng 74,3% so với thực hiện năm 2022⁽²⁾. Cụ thể các khoản thu như sau:

+ Thuế ngoài quốc doanh: Dự toán giao 23.000 triệu đồng; thực hiện 19.660 triệu đồng, đạt 85,5% kế hoạch; ước thực hiện 23.000 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch, tăng 14,1% so với thực hiện năm 2022;

+ Lệ phí trước bạ: Dự toán giao 3.000 triệu đồng; thực hiện 4.256 triệu đồng, đạt 141,9% kế hoạch; ước thực hiện 4.500 triệu đồng, đạt 150% kế hoạch, bằng 87,2% so với thực hiện năm 2022;

+ Thuế thu nhập cá nhân: Dự toán giao 1.300 triệu đồng; thực hiện 2.029 triệu đồng, đạt 156,1% kế hoạch; ước thực hiện 2.200 triệu đồng, đạt 169,2% kế hoạch, tăng 73,2% so với thực hiện năm 2022;

⁽¹⁾ Quyết toán thu NSNN trên địa bàn năm 2022 là 63.650 triệu đồng.

⁽²⁾ Quyết toán thu ngân sách huyện hưởng năm 2022 là 56.697 triệu đồng.

+ Thu phí, lệ phí: Dự toán giao 1.200 triệu đồng; thực hiện là 1.795 triệu đồng, đạt 149,6% kế hoạch; ước thực hiện 1.926 triệu đồng, đạt 160,5% kế hoạch, tăng 42,1% so với thực hiện năm 2022;

+ Tiền sử dụng đất: Dự toán giao 35.000 triệu đồng; thực hiện 10.403 triệu đồng, đạt 29,7% kế hoạch; ước thực hiện 10.595 triệu đồng, đạt 30,3% kế hoạch, bằng 34,8% so với thực hiện năm 2022;

+ Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: Dự toán giao 1.500 triệu đồng; thực hiện 1.135 triệu đồng, đạt 75,7% kế hoạch; ước thực hiện 1.300 triệu đồng, đạt 86,7% kế hoạch, bằng 46,8% so với thực hiện năm 2022;

+ Thu khác ngân sách: Dự toán giao 3.153 triệu đồng; thực hiện 2.056 triệu đồng, đạt 65,2% kế hoạch; ước thực hiện 2.600 triệu đồng, đạt 82,5% kế hoạch, tăng 1,1% so với thực hiện năm 2022;

+ Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản: Dự toán giao 147 triệu đồng; thực hiện 3 triệu đồng, đạt 2% kế hoạch; ước thực hiện 136 triệu đồng, đạt 92,5% kế hoạch, tăng 1% so với thực hiện năm 2022;

+ Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: thực hiện cả năm 3 triệu đồng (*khoản thu này không giao*).

1.2. Tổng thu ngân sách địa phương: 505.690 triệu đồng, đạt 81,7% kế hoạch; ước thực hiện 591.130 triệu đồng, đạt 95,6% kế hoạch (*không bao gồm số ngân sách cấp trên hưởng 46.082 triệu đồng*), tăng 5,8% so với năm 2022⁽³⁾.

- Thu cân đối: 37.461 triệu đồng, đạt 62,3% kế hoạch; ước thực hiện 42.140 triệu đồng, đạt 70,1% kế hoạch, bằng 74,3% so với thực hiện năm 2022; thu cân đối không gồm tiền thu sử dụng đất ước thực hiện 33.664 triệu đồng, đạt 104,7% so với kế hoạch.

- Thu bổ sung NS cấp trên: 382.930 triệu đồng, đạt 80,5% kế hoạch; ước thực hiện 463.691 triệu đồng, đạt 97,5% kế hoạch, tăng 7,9% so với năm 2022.

- Thu chuyên nguồn: 83.000 triệu đồng.

- Thu từ ngân sách cấp dưới nộp trả ngân sách cấp trên: 2.299 triệu đồng.

2. Chi ngân sách

Tổng chi ngân sách địa phương 385.940 triệu đồng, đạt 62,4% kế hoạch; ước thực hiện 569.561 triệu đồng, đạt 92,1% kế hoạch (*không bao gồm số chi chuyển nguồn sang năm sau*).

Trong đó:

- Các khoản chi cân đối 331.041 triệu đồng, đạt 64,8% kế hoạch; ước thực hiện 469.696 triệu đồng, đạt 92% kế hoạch;

- Chi chương trình mục tiêu, bổ sung mục tiêu trong năm và mục tiêu Quốc gia 17.177 triệu đồng, đạt 26,9% kế hoạch; ước thực hiện 55.604 triệu đồng, đạt 87,2% kế hoạch.

- Chi nộp ngân sách cấp trên: 37.722 triệu đồng; ước thực hiện 44.261 triệu đồng.

⁽³⁾ Tổng thu NSDP năm 2022 là 558.594 triệu đồng.

II. ĐÁNH GIÁ CHUNG

1. Kết quả đạt được

1.1. Về thu ngân sách

Công tác thu ngân sách nhà nước trên địa bàn được UBND huyện quan tâm chỉ đạo các cơ quan, đơn vị thực hiện ngay từ đầu năm để các cơ quan, đơn vị, UBND các xã, thị trấn chủ động thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, phân đấu đạt và vượt dự toán thu ngân sách nhà nước được giao. Đồng thời, tiếp tục rà soát, tăng cường chỉ đạo sâu sát công tác thu ngân sách, tăng cường quản lý thu, kết hợp cải cách thủ tục hành chính, đẩy mạnh chống thất thu, xử lý nợ đọng thuế. Kết quả đạt được, 4/8 chỉ tiêu thu đạt và vượt kế hoạch.

1.2. Về chi ngân sách

- Dự toán ngân sách bố trí trong năm đã cơ bản đáp ứng nhiệm vụ chi đầu tư phát triển, quản lý hành chính, đảm bảo xã hội, an ninh, quốc phòng,...

- Công tác giải ngân thanh toán vốn đầu tư phát triển XDCB tập trung được quan tâm đẩy nhanh tiến độ giải ngân ngay từ đầu năm.

- Các đơn vị dự toán cấp huyện và UBND các xã, thị trấn đã nghiêm túc triển khai thực hiện dự toán năm 2023 theo quy định của Luật Ngân sách và các văn bản hướng dẫn thi hành. Thực hiện phân bổ, giao dự toán chi thường xuyên cho các đơn vị sử dụng ngân sách đảm bảo khớp đúng dự toán được cấp có thẩm quyền giao. Xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ bám sát dự toán và nhiệm vụ được giao, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Chấp hành dự toán được giao, chi trả kịp thời, đầy đủ các khoản chi cho con người nhất là chi trả các chính sách chế độ và an sinh xã hội; đảm bảo chỉ tiêu tiết kiệm chi để thực hiện cải cách tiền lương.

2. Tồn tại, hạn chế và nguyên nhân

2.1. Về thu ngân sách

Bên cạnh chỉ tiêu thu đạt cao, vẫn còn một số chỉ tiêu thu không đạt kế hoạch giao ở một số khoản thu, cụ thể:

- Thu từ cho thuê mặt đất, mặt nước đạt 86,7% kế hoạch, nguyên nhân là do ảnh hưởng bởi chính sách giảm tiền thuê đất, thuê mặt nước đối với các đối tượng bị ảnh hưởng bởi dịch Covid-19 theo Nghị quyết số 07/NQ-CP ngày 30/01/2023 của Chính phủ và Quyết định số 01/2023/QĐ-TTg ngày 31/01/2023 của Thủ tướng Chính phủ.

- Thu tiền sử dụng đất đạt 30,3% kế hoạch: Nguyên nhân là do kết quả đấu giá quyền sử dụng đất đối với 19 thửa đất ở đô thị tại các Tổ dân phố: 15, 17, 21, thị trấn Tân Uyên không đạt kế hoạch đề ra. Đến tháng 11/2023, huyện tiếp tục hoàn thiện thủ tục, triển khai tổ chức 01 cuộc đấu giá (dự kiến 105 thửa đất), tuy nhiên phải phụ thuộc kết quả trúng đấu giá cũng như quy định về thời hạn thu hồ sơ đấu giá và nộp tiền trúng đấu giá theo quy định (kéo dài sang đầu năm 2024). Bên cạnh đó, do tình hình kinh tế khó khăn, thị trường bất động sản trầm lắng, nhu cầu mua bán, chuyển nhượng quyền sử dụng đất của các tổ chức, cá nhân không nhiều dẫn đến số thu từ lĩnh vực này đạt thấp.

- Thu khác ngân sách đạt 82,5% kế hoạch: Khoản thu này chủ yếu phát sinh từ thu phạt, thu hồi sai phạm sau thanh tra, kiểm tra, kiểm toán.

- Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác đạt 92,5%: Nguyên nhân là do 01 xã thu không đạt theo kế hoạch đề ra (xã Mường Khoa).

Số nợ đọng thuế tính đến thời điểm 31/10/2023 (kỳ báo cáo thuế tháng 11) là 2.658 triệu đồng/42 đơn vị (*trong đó: Nợ có khả năng thu 2.018 triệu đồng/34 đơn vị chiếm 2,9% dự toán thu NSNN trên địa bàn, nợ khó thu 640 triệu đồng/8 đơn vị*).

2.2. Về chi ngân sách

- Chi đầu tư phát triển từ nguồn thu sử dụng đất đạt 30,3% kế hoạch: Nguyên nhân là do nguồn thu tiền sử dụng đất không đạt theo kế hoạch giao, vì vậy ảnh hưởng lớn tới tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư của huyện.

- Chi đảm bảo xã hội đạt 70% kế hoạch: Nguyên nhân là do đối tượng chính sách an sinh xã hội giảm.

- Chi sự nghiệp kinh tế đạt 84,5% kế hoạch: Nguyên nhân là do nhu cầu thực hiện Đề án Nghị quyết của tỉnh về lĩnh vực nông, lâm nghiệp phát sinh giảm, do diện tích nhận hỗ trợ chính sách nông nghiệp giảm so với kế hoạch, diện tích trồng rừng không thực hiện được theo chỉ tiêu và hồ sơ thiết đã được phê duyệt.

- Chi Chương trình Mục tiêu quốc gia đạt 88,6% kế hoạch: Nguyên nhân là do một số nội dung, dự án đối tượng thụ hưởng không còn hoặc ít; một số dự án không đủ điều kiện để thực hiện.

- Chi thực hiện một số chương trình, nhiệm vụ đạt 78% kế hoạch: Nguyên nhân là do không giải ngân vốn đầu tư thực hiện Nghị quyết số 41/NQ-HĐND ngày 11/12/2019 của HĐND tỉnh Lai Châu, vì dự toán mới bổ sung cuối năm cần thực hiện các quy trình thủ tục trước khi thực hiện dự án, do đó không kịp giải ngân trong năm. Bên cạnh đó, việc không giải ngân được kinh phí hỗ trợ khoán KNTS tự nhiên thuộc Chương trình mục tiêu phát triển lâm nghiệp bền vững do người dân không nhận khoán bảo vệ.

(Chi tiết có các biểu từ số 01 đến số 03 kèm theo).

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách huyện Tân Uyên năm 2023 của Phòng Tài chính - Kế hoạch huyện./.

Nơi nhận:

- 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: VT.

TRƯỞNG PHÒNG

Hoàng Văn Huân