

Số: /BC-TCKH

Tân Uyên, ngày tháng 7 năm 2024

## BÁO CÁO

### Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng năm 2024

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 17/NQ-HĐND ngày 15/12/2023 của HĐND huyện Tân Uyên, khóa XXI, kỳ họp thứ mười lăm về dự toán thu ngân sách Nhà nước và phân bổ dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2024;

Căn cứ các Quyết định của UBND huyện Tân Uyên: Số 3333/QĐ-UBND ngày 18/12/2023 về giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2024; số 3334/QĐ-UBND ngày 18/12/2023 về phân bổ kế hoạch vốn đầu tư nguồn ngân sách nhà nước năm 2024.

Trên cơ sở kết quả thực hiện thu, chi NSĐP 6 tháng năm 2024, Phòng Tài chính - Kế hoạch báo cáo công khai số liệu, thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSĐP 6 tháng năm 2024, cụ thể như sau:

#### 1. Thu ngân sách

**1.1. Tổng thu NSNN trên địa bàn** là 26.720 triệu đồng/68.200 triệu đồng, đạt 42,6% so với dự toán tỉnh giao, đạt 39,2% so với dự toán HĐND huyện giao, bằng 137,8% so với cùng kỳ năm trước<sup>1</sup> (trong đó thu NSNN không bao gồm thu tiền sử dụng đất là 19.117 triệu đồng, đạt 58,5% dự toán tỉnh giao, 57,6% dự toán HĐND giao), cụ thể:

- Thu thuế ngoài Quốc doanh:	10.836 triệu đồng, đạt 51,6%.
- Thu lệ phí trước bạ:	2.064 triệu đồng, đạt 53,6%.
- Thu thuế thu nhập cá nhân:	1.334 triệu đồng, đạt 74,1%.
- Thu phí, lệ phí:	1.878 triệu đồng, đạt 110,5%.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	2 triệu đồng.
- Thu tiền sử dụng đất:	7.603 triệu đồng, đạt 21,7%.
- Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước:	979 triệu đồng, đạt 71,9%.
- Thu khác ngân sách:	1.625 triệu đồng, đạt 60,1%.
- Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản:	0 triệu đồng.

<sup>1</sup> Thu NSNN 6 tháng năm 2023 là 19.387 triệu đồng

**1.2. Tổng thu ngân sách địa phương** là 289.074 triệu đồng, đạt 51,7% so với dự toán HĐND huyện giao bằng 113,2% so với cùng kỳ năm trước<sup>2</sup>, cụ thể:

- Thu cân đối NSNN: 24.166 triệu đồng, đạt 40,5% so với dự toán HĐND huyện giao; bằng 140,7% so với cùng kỳ năm trước<sup>3</sup>.

- Thu chuyển nguồn từ năm trước sang: 38.908 triệu đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 226.000 triệu đồng, đạt 45,3% so với dự toán HĐND huyện giao.

## 2. Chi ngân sách

**Tổng chi ngân sách địa phương** là 229.967 triệu đồng, đạt 41,2% so với dự toán giao; bằng 120,6% cùng kỳ năm trước<sup>4</sup>, cụ thể:

- Chi đầu tư phát triển: 32.751 triệu đồng, đạt 43,4% so với dự toán giao.

- Chi thường xuyên: 188.366 triệu đồng, đạt 41,8% so với dự toán giao.

- Chi chương trình MTQG, chương trình mục tiêu, nhiệm vụ: 8.850 triệu đồng, đạt 38,1% so với dự toán giao.

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

## II. ĐÁNH GIÁ CHUNG

### 1. Về thu ngân sách

Công tác thu ngân sách nhà nước trên địa bàn được UBND huyện quan tâm chú trọng. 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, phấn đấu hoàn thành 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, 06/08 chỉ tiêu thu đạt trên 50% kế hoạch, trong đó một số chỉ tiêu đạt cao như: thu phí lệ phí (110,5%); Thuế thu nhập cá nhân (74,1%); Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước (71,9%). Bên cạnh chỉ tiêu thu đạt cao, vẫn còn một số chỉ tiêu chưa đạt kế hoạch giao (*thực hiện dưới 50% kế hoạch*) ở một số khoản thu:

- Thu tiền sử dụng đất đạt 21,7% kế hoạch: Khoản thu này đạt thấp, chủ yếu từ số thu trúng đấu giá quyền sử dụng đất từ cuối năm 2023 thực hiện nộp ngân sách 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 từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác: Chưa phát sinh thu nộp NSNN, do chưa đến hạn thực hiện hợp đồng thuê của hộ gia đình, cá nhân.

<sup>2</sup> Thu NSDP 6 tháng năm 2023 là 255.320 triệu đồng

<sup>3</sup> Thu cân đối NSNN 6 tháng năm 2023 là 17.178 triệu đồng

<sup>4</sup> Tổng chi NSDP 6 tháng năm 2023 là 190.755 triệu đồng

Tình hình nợ đọng thuế: Số nợ đọng thuế tính đến thời điểm 31/5/2024 (theo kỳ báo cáo thuế tháng 6) là 6.636 triệu đồng, chiếm 9,7% so với dự toán thu ngân sách trên địa bàn năm 2024 (*Trong đó: Nợ có khả năng thu 6.568 triệu đồng/68 đơn vị, nợ khó thu 68 triệu đồng/9 đơn vị*). UBND huyện tiếp tục chỉ đạo Ban chỉ đạo chống thất thu ngân sách và thu hồi nợ thuế triển khai thực hiện các biện pháp, kế hoạch để thu hồi số nợ đọng thuế kịp thời vào thu ngân sách nhà nước năm 2024.

## **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 XDCCB tập trung được quan tâm đẩy nhanh tiến độ giải ngân ngay từ đầu năm.

Các đơn vị dự toán và UBND các xã, thị trấn đã nghiêm túc triển khai thực hiện dự toán năm 2024 theo quy định của Luật Ngân sách và các văn bản hướng dẫn luật. 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.

Tuy nhiên, còn một số tồn tại sau:

- Chi đầu tư phát triển: Công tác triển khai đấu giá quyền sử dụng đất trên địa bàn còn chậm, do đó ảnh hưởng nguồn thu tiền sử dụng đất cũng như tiến độ giải ngân từ nguồn vốn này. Trong năm 2024, nguồn thu tiền sử dụng đất theo kế hoạch giao 35.000 triệu đồng, tuy nhiên mới thu được 21,7% kế hoạch, do đó ảnh hưởng lớn tới tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư của huyện.

- Chi thường xuyên đạt 41,8% kế hoạch, do một số nguồn chưa được sử dụng như: Nguồn 10% tiết kiệm chi thường xuyên đầu năm để thực hiện cải cách tiền lương năm 2024, nguồn dự phòng ngân sách và các đơn vị thực hiện tiết kiệm chi thường xuyên để chi tăng thu nhập cuối năm cho cán bộ, công chức, viên chức; các nguồn vốn sự nghiệp kinh tế thực hiện các đề án, nghị quyết, sửa chữa các công trình trên địa bàn huyện chiếm tỷ trọng lớn, đang trong giai đoạn triển khai thực hiện, thường giải ngân vào cuối năm, do đó làm ảnh hưởng đến tỷ lệ giải ngân chi thường xuyên 6 tháng đầu năm.

- Chi Chương trình Mục tiêu quốc gia (*thực hiện 03 chương trình MTQG*): đạt 38,5% so với dự toán giao, chủ yếu giải ngân kế hoạch vốn năm 2023 chuyển sang. Đối với kế hoạch vốn năm 2024, các cơ quan, đơn vị, UBND các xã, thị trấn đang triển khai thực hiện, tỉ lệ giải ngân thấp, đồng thời mới thực hiện phân bổ vốn

đầu tư (cuối tháng 5) đối với các dự án khởi công mới năm 2024, do đó ảnh hưởng đến kết quả thực hiện chi ngân sách địa phương.

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSDP 6 tháng năm 2024./.

***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**