

Số: /BC-TCKH

Tân Uyên, ngày tháng 10 năm 2024

BÁO CÁO

Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 9 tháng năm 2024

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 các Nghị quyết của HĐND huyện Tân Uyên: số 17/NQ-HĐND ngày 15/12/2023 về dự toán thu ngân sách Nhà nước và phân bổ dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2024; số 04/NQ-HĐND ngày 24/5/2024 về phân bổ vốn Trung ương thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia; bổ sung, điều chỉnh dự toán thực hiện các nhiệm vụ chi phát sinh năm 2024; số 10/NQ-HĐND ngày 19/7/2024 về việc bổ sung, điều chỉnh dự toán chi ngân sách các cơ quan, đơn vị 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; số 519/QĐ-UBND ngày 10/4/2024 về việc chi chuyển nguồn ngân sách cấp huyện đối với các nguồn còn dư tại cấp ngân sách năm 2023 sang năm 2024; số 991/QĐ-UBND ngày 27/5/2024 về phân bổ vốn Trung ương thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia; bổ sung, điều chỉnh dự toán thực hiện các nhiệm vụ chi phát sinh năm 2024; số 1181/QĐ-UBND ngày 19/6/2024 về việc điều chỉnh kinh phí chuyển nguồn ngân sách cấp huyện năm 2023 sang năm 2024; số 1535/QĐ-UBND ngày 24/7/2024 về việc bổ sung, điều chỉnh dự toán chi ngân sách các cơ quan, đơn vị năm 2024.

Trên cơ sở kết quả thực hiện thu, chi NSĐP 9 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 9 tháng năm 2024, cụ thể như sau:

1. Thu ngân sách

1.1. Tổng thu NSNN trên địa bàn là 43.973 triệu đồng/68.200 triệu đồng, đạt 64,5% so với dự toán HĐND huyện giao, bằng 132,1% so với cùng kỳ năm trước¹.

| | |
|--|--------------------------------|
| - Thu thuê ngoài Quốc doanh: | 24.283 triệu đồng, đạt 115,6%. |
| - Thu lệ phí trước bạ: | 3.411 triệu đồng, đạt 88,6%. |
| - Thu thuê thu nhập cá nhân: | 1.513 triệu đồng, đạt 84,1%. |
| - Thu phí, lệ phí: | 2.136 triệu đồng, đạt 125,6%. |
| - Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp | 14 triệu đồng. |
| - Thu tiền sử dụng đất: | 8.465 triệu đồng, đạt 24,2%. |
| - Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: | 1.430 triệu đồng, đạt 95,3%. |
| - Thu khác ngân sách: | 2.671 triệu đồng, đạt 83,5%. |
| - Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản: | 50 triệu đồng, đạt 33,3% |

1.2. Tổng thu ngân sách địa phương là 447.602 triệu đồng, đạt 69,3% so với dự toán HĐND huyện giao, bằng 131,6% so với cùng kỳ năm trước², cụ thể:

- Thu cân đối NSNN: 40.714 triệu đồng, đạt 68,2% so với dự toán HĐND huyện giao; bằng 136% so với cùng kỳ năm trước³.
- Thu chuyển nguồn từ năm trước sang: 38.908 triệu đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 367.980 triệu đồng, đạt 67,2% so với dự toán HĐND huyện giao.

2. Chi ngân sách

2.1. Tổng chi ngân sách địa phương là 345.710 triệu đồng, đạt 53,5% so với dự toán giao; bằng 116,1% so cùng kỳ năm trước⁴, cụ thể:

- Chi đầu tư phát triển: 37.863 triệu đồng, đạt 50,2% so với dự toán giao.
- Chi thường xuyên: 284.543 triệu đồng, đạt 63,1% so với dự toán giao.
- Chi chương trình MTQG, chương trình mục tiêu, nhiệm vụ: 23.304 triệu đồng, đạt 26,1% 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

¹ Thu NSNN 9 tháng năm 2023 là 33.292 triệu đồng

² Thu NSDP 9 tháng năm 2023 là 340.229 triệu đồng

³ Thu cân đối NSNN 9 tháng năm 2023 là 29.930 triệu đồng

⁴ Tổng chi NSDP 9 tháng năm 2023 là 297.706 triệu đồng

động thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, phân đầu 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 9 tháng đầu năm, thu NSNN trên địa bàn không bao gồm tiền thu sử dụng đất vượt kế hoạch, 06/08 chỉ tiêu thu đạt trên 80% kế hoạch, như: Thu phí lệ phí (125,6%); Thu từ khu vực ngoài quốc doanh (115,6%); Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước (95,3%), lệ phí trước bạ (88,6%); Thuế thu nhập cá nhân (84,1%); thu khác ngân sách (83,5%). Bên cạnh chỉ tiêu thu đạt cao, vẫn còn 02 chỉ tiêu chưa đạt kế hoạch giao (*thực hiện dưới 50% kế hoạch*) ở một số khoản thu:

- Thu tiền sử dụng đất đạt 27,1% kế hoạch tỉnh giao: 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 đạt 33,3%: Do đa số chưa đến hạn thực hiện hợp đồng thuê của hộ gia đình, cá nhân. (*chỉ tiêu này tỉnh không giao*).

Tình hình nợ đọng thuế: Tính đến thời điểm 31/8/2024 (theo kỳ báo cáo thuế tháng 9) là 5.831 triệu đồng/87 đơn vị, (*Trong đó: Nợ có khả năng thu 5.763 triệu đồng/78 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 2023 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 đầu 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 huyện hưởng theo kế hoạch giao 28.000 triệu đồng, tuy nhiên mới thu được 24,2% kế hoạch, do đó ảnh hưởng lớn tới tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư của huyện.

- Chi sự nghiệp kinh tế đạt thấp do việc thực hiện các chính sách thuộc đề án, nghị quyết gắn với thời vụ sản xuất, quy định về thủ tục giải ngân là sau đầu tư nên thường giải ngân vào cuối năm.

- Chi Chương trình Mục tiêu quốc gia đạt tỉ lệ thấp, do các cơ quan đơn vị đang trong quá trình triển khai thực hiện chưa đến thời hạn nghiệm thu, giải ngân. Bên cạnh đó, một số nguồn vốn các đơn vị, sau khi triển khai không còn nhu cầu sử dụng do không có hoặc ít đối tượng thụ hưởng, UBND huyện chỉ đạo cơ quan chuyên môn tổng hợp thực hiện nộp trả ngân sách cấp trên.

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSDP 9 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