

Số 194/BC-TCKH

Than Uyên, ngày 12 tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO

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

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

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 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 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết số 127/NQ-HĐND ngày 5/12/2023 của HĐND huyện Than Uyên về việc phân bổ dự toán thu, chi ngân sách nhà nước huyện năm 2024;

Căn cứ Quyết định số 4508/QĐ-UBND ngày 15/12/2023 của UBND huyện Than Uyên về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2024;

Thực hiện công văn số 282/UBND-TCKH ngày 09/3/2017 của UBND huyện Than Uyên về việc giao nhiệm vụ công khai tình hình thực hiện dự toán ngân sách.

Trên cơ sở tình hình thực hiện thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2024. Phòng Tài chính - Kế hoạch báo cáo công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2024, như sau:

I- Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSDP quý I năm 2024

1. Về thu NSDP

1.1. Thu ngân sách NN trên địa bàn: Ước thực hiện quý I là 320.194/775.083 triệu đồng, đạt 41,31% dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao năm 2023, tăng 13% so với cùng kỳ năm 2023, cụ thể:

- Thu ngân sách trên địa bàn: Ước thực hiện quý I là 15.140/64.500 triệu đồng, đạt 22,4% dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao, tăng 6 % so với cùng kỳ năm 2023, trong đó:

+ Thu từ khu vực doanh nghiệp Nhà nước do địa phương quản lý: 19 triệu đồng, bằng 74,22 % so với cùng kỳ năm 2023;

+ Thu thuế ngoài quốc doanh: ước thực hiện quý I là 5.122/20.000

triệu đồng, đạt 25,56% dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao, đạt 91,38% so với cùng kỳ năm 2023;

+ Thu thuế thu nhập cá nhân: ước thực hiện quý I là 717./2.000 triệu đồng, đạt 35,84% dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao, tăng 13,1% so với cùng kỳ năm 2023;

+ Lệ phí trước bạ: ước thực hiện quý I là 1.640/4.000 triệu đồng, đạt 41,01% dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao, tăng 17% so với cùng kỳ năm 2023;

+ Các khoản thu từ phí, lệ phí: Ước thực hiện quý I là 769/2.000 triệu đồng, đạt 38,44% dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao, đạt 83% so với cùng kỳ năm 2023.

+ Thu tiền sử dụng đất: Ước thực hiện quý I là 4.591/35.000 triệu đồng, đạt 13,12 % dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao, tăng 48,8% so với cùng kỳ năm 2023. Khoản thu này từ việc thu tiền qua hoạt động đấu giá quyền sử dụng đất và thu tiền sử dụng đất từ hoạt động hợp thức hóa, cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất trên địa bàn huyện Than Uyên.

+ Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước: Ước thực hiện quý I là 0.003/500 triệu đồng, đạt 0,001% dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao.

+ Thu khác ngân sách: Ước thực hiện quý I là 1.355/4.000 triệu đồng, đạt 33,37% dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao, tăng 39,5% so với cùng kỳ năm 2023. Thu khác ngân sách là khoản thu phạt, thu qua công tác thanh tra, kiểm tra và thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành.

+ Thu từ quỹ đất công ích: Ước thực hiện quý I là 6/100 triệu đồng, đạt 6,38% dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao, tăng 14,84% so với cùng kỳ năm 2023. Đây là khoản thu từ quỹ đất công ích dôi dư 5% của UBND các xã, thị trấn.

1.2. Thu ngân sách địa phương hưởng:

Ước thực hiện quý I là 317.391/766.283 triệu đồng, đạt 41,42% dự toán dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao, tăng 34,33% so với cùng kỳ năm 2023.

(Theo biểu chi tiết số 02 kèm theo)

2. Về chi NSDP

Tổng chi NSDP ước thực hiện quý I là 158.496/766.283 triệu đồng, đạt 20,68% so với Nghị quyết HĐND huyện giao, tăng 20,41% so với cùng kỳ năm trước, cụ thể như sau:

2.1. Chi đầu tư phát triển: ước thực hiện quý I là 13.722/99.247 triệu đồng, đạt 13,83% so với Nghị quyết HĐND huyện giao, đạt 58,02% so với cùng kỳ năm 2023.

2.2. Chi thường xuyên: ước thực hiện quý I là 128.577/532.878 triệu đồng, đạt 24,13% so với Nghị quyết HĐND huyện giao, tăng 19,08% so với cùng kỳ năm 2023.

Trong đó:

- Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo, dạy nghề: ước thực hiện quý I là 85.756/320.576 triệu đồng, đạt 26,75% so với Nghị quyết HĐND huyện giao, tăng 19,17 % so với cùng kỳ năm 2023.

- Chi sự nghiệp văn hoá - thông tin: ước thực hiện quý I là 612.4.672 triệu đồng, đạt 13,09% so với Nghị quyết HĐND huyện giao, tăng 45,7 % so với cùng kỳ năm 2023.

- Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: ước thực hiện quý I là 675/2809 triệu đồng, đạt 24,03% so với Nghị quyết HĐND huyện giao, tăng 46,16 % so với cùng kỳ năm 2023.

- Chi sự nghiệp thể dục thể thao: thực hiện quý I là 262/722 triệu đồng, đạt 36,32% so với Nghị quyết HĐND huyện giao.

- Chi hoạt động kinh tế: ước thực hiện quý I là 1.742/60.670 triệu đồng, đạt 2,87% dự toán HĐND huyện giao, tăng 43,8% so với cùng kỳ năm 2023;

- Chi quản lý hành chính ước thực hiện quý I là 11.639/37.318 triệu đồng, đạt 31,19% so với Nghị quyết HĐND huyện giao, tăng 29,2% so với cùng kỳ năm 2023.

- Chi khác ngân sách ước thực hiện quý I là 767/1.662 triệu đồng, đạt 46,15% so với Nghị quyết HĐND huyện giao. Chi khác ngân sách là nguồn chi khen thưởng, hỗ trợ thực hiện công tác tôn giáo của huyện, UBND các xã, thị trấn.

- Chi ngân sách xã 67.488 triệu đồng, thực hiện 19.926 triệu đồng, đạt 29,53% dự toán, tăng 37,72% so với cùng kỳ năm 2023.

- Chi bảo đảm xã hội ước thực hiện quý I là 4.440/26.760 triệu đồng, đạt 16,59% so với Nghị quyết HĐND huyện giao, đạt 73,82% so với cùng kỳ năm 2023.

- Chi cho quốc phòng - an ninh thực hiện 2.758/7.200 triệu đồng đạt 38,3% dự toán, đạt 94,16% so với cùng kỳ năm 2023.

- Kinh phí sự nghiệp môi trường: chưa giải ngân.

- Chi dự phòng ngân sách: chưa thực hiện.

- Chi từ chuyển nguồn năm trước chuyển sang: chưa thực hiện

- Chi từ nguồn tiết kiệm cải cách tiền lương: chưa thực hiện.

(Theo biểu chi tiết số 03 kèm theo)

II- ĐÁNH GIÁ CHUNG TÌNH HÌNH THU, CHI NGÂN SÁCH

1. Những kết quả đạt được:

- Về thu ngân sách:

Công tác thu ngân sách nhà nước trên địa bàn được UBND huyện quan tâm chú trọng. UBND huyện đã ban hành văn bản triển khai tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 ngay từ đầu năm để các cơ quan, đơn vị, UBND 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 thu nội địa, chống thất thu, xử lý nợ đọng thuế. Tăng cường công tác tuyên truyền, hỗ trợ, tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp; chủ động tham mưu, kiến nghị cơ chế chính sách thuế phù hợp với thực tiễn để cộng đồng doanh nghiệp, người nộp thuế tiếp tục duy trì, ổn định, phát triển sản xuất kinh doanh, thu hút đầu tư, tạo nguồn thu bền vững cho ngân sách nhà nước.

Một số nội dung thu cao hơn so với cùng kỳ năm ngoái như: thuế thu nhập cá nhân; lệ phí trước bạ; thu khác ngân sách.

- Về chi ngân sách:

+ Việc điều hành chi NSDP được thực hiện theo nguyên tắc chặt chẽ, triệt để tiết kiệm. Làm tốt công tác rà soát, quản lý các khoản chi đảm bảo thực hiện đúng chế độ chính sách, đúng dự toán được duyệt và tổ chức thực hiện nghiêm túc có hiệu quả các biện pháp chống thất thoát, lãng phí, tham nhũng. Thực hành triệt để chủ trương thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong quản lý chi thường xuyên, chi hoạt động của đơn vị sự nghiệp công, nhất là các khoản như hội nghị, xăng dầu, công tác phí, đoàn ra, đoàn vào...

+ Công tác giải ngân thanh toán vốn đầu tư phát triển (XD CB) 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 đảm bảo khớp đúng dự toán được cấp có thẩm quyền giao; Chấp hành dự toán được giao, chi trả kịp thời, đầy đủ các khoản chi cho con người nhất là chi trả các chế độ và an sinh xã hội; đảm bảo chỉ tiêu tiết kiệm chi để thực hiện cải cách tiền lương.

2. Những tồn tại, hạn chế và nguyên nhân:

Bên cạnh những kết quả đạt được, do ảnh hưởng của thời tiết, tiến độ thu, chi ngân sách, giải ngân các nguồn vốn quý 1 còn chậm so với kế hoạch (*thu ngân sách trên địa bàn 22,4%, tổng chi ngân sách huyện 20,68%*). Một số nội dung đạt tỷ lệ thấp như: thu tiền sử dụng đất (*4,36%*); thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước (*6,6%*).

Do ảnh hưởng của thời tiết diễn biến nắng nóng, khô hạn, các thủy điện mực nước không đủ để chạy máy phát điện đã tác động đến thu ngân sách nhà nước trên địa bàn.

3. Giải pháp thực hiện:

Để phấn đấu hoàn thành chỉ tiêu thu, chi ngân sách năm 2023, ngành thuế và các cơ quan, ban, ngành, đoàn thể, UBND các xã, thị trấn huyện phải tập trung quyết liệt, tăng cường phối hợp cấp ủy, chính quyền các cấp triển khai có hiệu quả một số giải pháp sau:

1. Phấn đấu hoàn thành dự toán thu NSDP ở mức cao nhất để tạo nguồn lực tối đa cho hoàn thành các mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội, triển khai kịp thời các chính sách pháp luật về thu NSNN, tăng cường công tác quản lý thu.

2. Tăng cường chống thất thu qua công tác giám sát, kiểm tra thực hiện đấu tranh chống buôn lậu, gian lận thương mại. Quản lý chặt chẽ công tác kê khai, nộp thuế, đôn đốc doanh nghiệp nộp đúng, đủ, kịp thời các khoản thu vào ngân sách nhà nước. Theo dõi sát sao, kịp thời phát hiện, xử lý nghiêm các hành vi trây ỳ nợ thuế, trốn thuế, gian lận thuế, lợi dụng chính sách hoàn thuế, thúc đẩy sự tuân thủ tự nguyện trên cơ sở phân loại mức độ rủi ro của người nộp thuế.

3. Triển khai thực hiện công tác chống thất thu thuế, thu hồi nợ đọng thuế. Tăng cường sự phối hợp các cơ quan, ban, ngành, UBND các xã, thị trấn trong công tác kết nối, khai thác, đối chiếu chéo thông tin, trốn thuế, quản lý hiệu quả các nguồn thu phát sinh từ các giao dịch thương mại điện tử, kinh doanh trên nền tảng số, kinh doanh qua mạng; quản lý đối với hoạt động chuyển nhượng bất động sản, hoạt động khai thác tài nguyên khoáng sản, thuế TNCN của cá nhân có nhiều nguồn thu nhập... để tăng thu cho ngân sách nhà nước; kiểm soát chặt chẽ hoàn thuế GTGT, tổ chức việc thu ngân sách nhà nước hiệu quả.

4. Đẩy mạnh chuyển đổi số, điện tử hóa trong quản lý thuế ở tất cả các khâu như quản lý đăng ký, kê khai, nộp thuế, hoàn thuế, quản lý hóa đơn điện tử, tiếp tục điện tử hóa đối với công tác quản lý lệ phí trước bạ, các loại phí, lệ phí... Đồng bộ, kết nối cơ sở dữ liệu với các cơ quan quản lý nhà nước để quản lý đối với các nguồn thu từ đất đai, tài nguyên, khoáng sản...

5. Tạo điều kiện các doanh nghiệp, HTX, hộ kinh doanh tiếp cận với các nguồn vốn vay, hỗ trợ đầu tư phát triển sản xuất, kinh doanh trên địa bàn, là cơ sở nuôi dưỡng, mở rộng nguồn thu ngân sách ổn định của huyện.

6. Phát triển mở rộng các nguồn thu ngân sách ổn định, bền vững từ tiềm năng, thế mạnh của huyện như: sản xuất, chế biến nông sản hàng hóa địa phương, thương mại, dịch vụ, du lịch.

7. Điều hành chi ngân sách nhà nước theo dự toán được giao; quản lý

chặt chẽ chi NSNN ngay từ khâu lập dự toán đến tổ chức thực hiện. Thực hiện nghiêm các quy định về việc tăng cường thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Triệt để tiết kiệm các khoản chi chưa thực sự cần thiết, các khoản kinh phí tổ chức hội nghị, công tác phí, các khoản mua sắm trang thiết bị đắt tiền. Ưu tiên dành nguồn thực hiện các chính sách an sinh xã hội, đảm bảo các nhiệm vụ về an ninh - quốc phòng.

8. Các cơ quan, ban, ngành, đoàn thể, UBND các xã, thị trấn thực hiện nghiêm kỷ luật tài chính - NSNN, tăng cường kiểm tra, giám sát và công khai minh bạch việc sử dụng NSNN. Xử lý nghiêm các vi phạm trong đấu thầu, mua sắm tài sản công, quản lý, sử dụng tài sản, NSNN.

9. Quản lý, kiểm soát chặt chẽ việc sử dụng vốn của các quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách. Nâng cao hiệu quả sử dụng vốn vay cho các công trình, dự án theo kế hoạch vay đã ký kết, thực sự có hiệu quả, đảm bảo nguồn vốn cân đối theo khả năng ngân sách địa phương.

10. Theo dõi sát diễn biến giá cả thị trường; tăng cường công tác kiểm tra giá, kết hợp với thuế, quản lý thị trường để ngăn chặn và kiên quyết xử lý các hành vi tăng giá bất hợp lý; kiểm tra, kiểm soát ngăn chặn các hành vi gian lận thương mại.

11. Tiếp tục thực hiện sắp xếp tổ chức bộ máy, tinh giản biên chế theo Nghị quyết số 18-NQ/TW; đẩy mạnh việc đổi mới cơ chế quản lý, cơ chế tài chính theo Nghị quyết số 19-NQ/TW; thực hiện cải cách hành chính theo hướng hiện đại gắn với cách mạng công nghiệp lần thứ tư. Đồng thời đẩy mạnh việc thực hiện Luật Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí và quy định trách nhiệm của người đứng đầu cơ quan, tổ chức, đơn vị và trách nhiệm của cán bộ, công chức, viên chức trong thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, phòng, chống tham nhũng.

Trên đây là Báo cáo công khai tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2024.

Nơi nhận:

- Sở Tài chính;
- TT. Huyện uỷ;
- TT. HĐND huyện;
- Lãnh đạo UBND huyện;
- Các cơ quan, ban ngành, đoàn thể;
- UBND các xã, thị trấn;
- Lưu: VT.

**KT. TRƯỞNG PHÒNG
PHÓ TRƯỞNG PHÒNG**

Hoàng Văn Sơn