

Số: 05 /BC-UBND

Thành phố Cao Bằng, ngày 06 tháng 01 năm 2025

BÁO CÁO

Thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương 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 Chính phủ Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết 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 việc thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Quyết định số 1769/QĐ-UBND ngày 15 tháng 12 năm 2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh Cao Bằng về việc giao dự toán thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2024;

Căn cứ Nghị quyết số 26/NQ-HĐND ngày 19 tháng 12 năm 2023 của Hội đồng nhân dân thành phố Cao Bằng về việc Quyết định dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương; phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2024;

Với những kết quả đã đạt được về phát triển kinh tế xã hội năm 2024, Ủy ban nhân dân thành phố báo cáo cụ thể kết quả tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2024 như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước (đến hết quý IV) năm 2024:

Năm 2024 là năm thứ ba thực hiện thời kỳ ổn định ngân sách giai đoạn 2022-2025 theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước, là năm bứt phá để tăng tốc thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội giai đoạn 5 năm 2021-2025. Đồng thời tiếp tục đẩy mạnh việc phục hồi và phát triển kinh tế sau đại dịch Covid-19. Để hỗ trợ sản xuất, kinh doanh, phục hồi và phát triển kinh tế, các chính sách miễn, giảm, gia hạn nộp thuế, phí và lệ phí được quyết liệt triển khai thực hiện và có ảnh hưởng nhất định đến kết quả thực hiện dự toán ngân sách nhà nước trên địa bàn. Đảm bảo thực hiện thắng lợi các mục tiêu, nhiệm vụ kế hoạch phát triển kinh tế xã hội năm 2024, Thành uỷ, Hội đồng nhân dân và Ủy

ban nhân dân thành phố đã tập trung lãnh đạo, chỉ đạo triển khai nhiều giải pháp đồng bộ, thực hiện hiệu quả các nhiệm vụ trọng tâm, trong đó: tập trung thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 05/01/2024 của Chính phủ về nhiệm vụ giải pháp thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, dự toán ngân sách và cải thiện môi trường kinh doanh, nâng cao năng lực cạnh tranh quốc gia năm 2024; Chương trình phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội thực hiện Nghị quyết số 11/NQ-CP của Chính phủ. Các đột phá chiến lược, nhiệm vụ trọng tâm thực hiện Nghị quyết Đại hội Đảng bộ thành phố lần thứ XVIII, nhiệm kỳ 2020-2025.

Cùng với sự vào cuộc của cả hệ thống chính trị, cộng đồng doanh nghiệp và người dân, các cấp các ngành đã chủ động, quyết liệt triển khai các nhiệm vụ, giải pháp đề ra, đảm bảo cân đối ngân sách, thúc đẩy tăng trưởng và phát triển kinh tế xã hội, đảm bảo an sinh xã hội, quốc phòng, an ninh, trật tự an toàn xã hội và đời sống nhân dân.

1. Dự toán được UBND tỉnh giao:

1.1. Dự toán giao thu ngân sách:

- Quyết định số 1769/QĐ-UBND ngày 15/12/2023 của UBND tỉnh Cao Bằng về giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2024 và Nghị quyết số 26/NQ-HĐND ngày 19/12/2023 của Hội đồng nhân dân (HĐND) thành phố giao thu ngân sách là **329,1 tỷ đồng** (*Giao giảm 20,4% so với dự toán 2023 và giao tăng 0,5% so với số thực hiện năm 2023*). Trong đó:

- + Thu nội địa (*không bao gồm tiền sử dụng đất*): **264,5 tỷ đồng**;
- + Thu từ tiền sử dụng đất: **64,6 tỷ đồng**.

- Thu cân đối ngân sách địa phương được hưởng theo tỷ lệ phân chia (*không bao gồm tiền sử dụng đất*) cấp tỉnh giao là: **203,3 tỷ đồng** (*giao giảm 10,9% so với dự toán 2023 và giảm 2,9 % so với số thực hiện năm 2023; Giao giảm số tuyệt đối thu cân đối là 24,9 tỷ đồng*).

1.2. Dự toán giao chi ngân sách:

- Chi tiêu giao chi ngân sách địa phương: 469,971 tỷ đồng:

Trong đó:

- + Chi đầu tư phát triển: 15,691 tỷ đồng.
- + Chi thường xuyên: 425,089 tỷ đồng.
- + Dự phòng ngân sách: 8,839 tỷ đồng.
- + Chi hỗ trợ một số mục tiêu: 20,352 tỷ đồng.

2. Kết quả thực hiện dự toán ngân sách nhà nước (đến hết quý IV) năm 2024 như sau:

2.1. Kết quả thu ngân sách nhà nước:

- Tổng thu ngân sách trên địa bàn thu được: **404,3/329,1 tỷ đồng**, đạt 122,86% KH so với dự toán tỉnh giao và Nghị quyết HĐND thành phố giao, bằng 123,57% so với cùng kỳ năm 2023; Trong đó thu nội địa (không bao gồm tiền sử dụng đất) được **330,4/264,5 tỷ đồng** đạt 124,92%KH và tăng 9,38% so với cùng kỳ năm năm 2023.

+ Trong đó phần thu ngân sách trong cân đối thành phố được hưởng theo tỷ lệ phân chia giữa các cấp ngân sách thu được là: **256,6/211,1 tỷ đồng** đạt 123,57%KH (trong đó phần thu cân đối không bao gồm tiền sử dụng đất là **247,7/203,3 tỷ đồng** đạt 121,85% KH giao; phần thu cân đối từ tiền sử dụng đất để đầu tư xây dựng là 8,8/7,7 tỷ đồng đạt 114,46% KH).

2.2. Kết quả chi ngân sách nhà nước:

Thực hiện quản lý chi ngân sách theo dự toán được giao, chi theo Luật ngân sách và các văn bản hướng dẫn hiện hành. Tăng cường công tác quản lý, sử dụng kinh phí và tài sản được giao một cách chặt chẽ, tiết kiệm và hiệu quả; rà soát, sắp xếp các nhiệm vụ chi, ưu tiên các nhiệm vụ quan trọng cấp bách như quốc phòng, an ninh, thiên tai, dịch bệnh, hỏa hoạn, chế độ chính sách an sinh xã hội trên địa bàn.

Tổng chi ngân sách: 464,6/469,9 tỷ đồng đạt 98,86% Kế hoạch giao, trong đó:

- Chi thường xuyên: Đảm bảo nguồn kinh phí phục vụ các hoạt động của các cơ quan quản lý nhà nước và các xã, phường, đảm bảo an sinh xã hội trên địa bàn. Đến hết quý IV năm 2024, chi thường xuyên trên địa bàn thành phố: 429,5/425,0 tỷ đồng đạt 101% Kế hoạch giao.

- Chi dự phòng ngân sách đúng theo quy định tại Điều 10 Luật Ngân sách Nhà nước. Nguồn dự phòng được sử dụng chi cho các nhiệm vụ về an sinh xã hội, thiên tai hỏa hoạn, dịch bệnh và các nhiệm vụ quan trọng cấp bách phát sinh trên địa bàn. Đến hết quý IV năm 2024, chi dự phòng: 8,1/8,8 tỷ đồng đạt 91,73% Kế hoạch giao.

- Chi đầu tư: 13,5/15,6 tỷ đồng đạt 86,41% Kế hoạch giao.

- Chi các chương trình MTQG, chương trình mục tiêu nhiệm vụ: 13,3/20,3 tỷ đồng đạt 65,78% Kế hoạch giao.

(Có biểu chi tiết số 93,94,95 kèm theo)

II. Đánh giá chung về tình hình thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước (đến hết quý IV) năm 2024

Xác định nhiệm vụ thu ngân sách là nhiệm vụ mục tiêu trọng tâm, ngay từ đầu năm UBND thành phố đã triển khai đầy đủ Nghị quyết của Chính phủ và các văn bản chỉ đạo của Tỉnh ủy, UBND tỉnh, Chủ tịch UBND tỉnh về thu ngân sách đến các đơn vị, phòng, ban, địa phương trên địa bàn thành phố; Ban hành Quyết định giao nhiệm vụ thu ngân sách cho các đơn vị phòng ban và UBND các xã phường; Tổ chức Hội nghị thu ngân sách Nhà nước năm 2024 để kịp thời tháo gỡ những khó khăn vướng mắc trong quá trình triển khai và triển khai các nhiệm vụ, giải pháp trong năm 2024. Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra thuế; đẩy mạnh công tác quản lý thu nợ và cưỡng chế nợ thuế, đảm bảo thu đúng, thu đủ kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào ngân sách nhà nước. Kết quả thu ngân sách năm 2024: **404,3/329,1 tỷ đồng**, đạt 122,86% KH so với dự toán tỉnh giao và Nghị quyết HĐND thành phố giao, bằng 123,57% so với cùng kỳ năm 2023.

Các nhiệm vụ chi ngân sách trong năm được đảm bảo theo dự toán và tiến độ triển khai thực hiện nhiệm vụ của các đơn vị sử dụng ngân sách. Đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ chính trị, kinh tế, quốc phòng, an ninh và đảm bảo an sinh xã hội trên địa bàn. Các khoản chi ngân sách nhà nước được kiểm soát trong phạm vi dự toán đã được giao, theo tiêu chuẩn, định mức và các chế độ qui định hiện hành đảm bảo tiết kiệm có hiệu quả và thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.

Trên đây là thuyết minh báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước (đến hết Quý IV) năm 2024 của Ủy ban nhân dân thành phố Cao Bằng./.

Nơi nhận:

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính tỉnh;
- Thường trực HĐND TP;
- Chủ tịch, các PCT UBND TP;
- Phòng TC-KH TP;
- VP HĐND&UBND TP;
- Trang thông tin điện tử TP;
- Lưu: VT

CHỦ TỊCH



Nguyễn Thế Hoàn



CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ NĂM 2024

(Kèm theo Báo cáo số 05 /BC-UBND ngày 06 tháng 01 năm 2025 của UBND thành phố Cao Bằng)

ĐV tính: Triệu đồng

Số TT	Nội dung	Dự toán năm 2024	Thực hiện năm 2024	So sánh ước thực hiện so với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
A	TỔNG THU NGUỒN THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	329.130	741.498	225,29	226,585
I	Thu cân đối NSNN	329.130	404.384	122,86	123,57
1	Thu Nội địa	329.130	381.684	115,97	116,63
2	Thu viện trợ				
3	Thu ủng hộ đóng góp		22.700		
II	Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang		337.114		
B	TỔNG CHI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ	469.971	464.621	98,86	91,07
I	Chi cân đối ngân sách	449.619	451.232	100,36	102,32
1	Chi đầu tư phát triển	15.691	13.558	86,41	13,99
2	Chi thường xuyên	425.089	429.566	101,05	127,67
3	Dự phòng ngân sách	8.839	8.108	91,73	106,36
II	Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp tỉnh	20.352	13.388	65,78	19,35

THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2024

(Kèm theo Báo cáo số 05 /BC-UBND ngày 06 tháng 01 năm 2025 của UBND thành phố Cao Bằng)

ĐV tính: Triệu đồng

ST T	NỘI DUNG	Dự toán năm 2024	Thực hiện năm 2024	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	I	2	3=2/1	4
A	TỔNG THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	329.130	404.384	122,86	123,57
I	Thu nội địa	329.130	381.684	115,97	116,63
1	Thu từ DNNN do TW quản lý	900	2.461	273,44	246,84
2	Thu từ DNNN do địa phương quản lý	10.700	8.685	81,17	79,32
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	123.620	141.450	114,42	112,24
4	Thuế thu nhập cá nhân	27.080	36.931	136,38	140,12
5	Thuế bảo vệ môi trường				
6	Lệ phí trước bạ	35.000	47.218	134,91	138,23
7	Thu phí, lệ phí	17.400	20.892	120,07	112,34
8	Các khoản thu về nhà, đất	91.425	97.003	106,10	178,12
-	Thuế sử dụng đất nông nghiệp				
-	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	1.750	2.222	126,97	115,91
-	Thu tiền sử dụng đất	64.600	73.940	114,46	294,03
-	Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	25.075	20.841	83,11	76,07
-	Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước				
9	Thu đóng góp từ hoạt động khoáng sản	7.505	2.782	37,07	18,53
10	Thu khác ngân sách	15.500	24.262	156,53	59,63
11	Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác				
II	Thu viện trợ				
III	Thu ủng hộ đóng góp		22.700		
B	THU NGÂN SÁCH HUYỆN ĐƯỢC HƯỞNG THEO PHÂN CẤP	211.102	256.660	121,58	120,81
1	Từ các khoản thu phân chia				
2	Các khoản thu ngân sách huyện được hưởng 100%	211.102	256.660	121,58	120,81



THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2024

(Kèm theo Báo cáo số 05 /BC-UBND ngày 06 tháng 01 năm 2024 của UBND thành phố Cao Bằng)

ĐV tính: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán năm 2024	Thực hiện năm 2024	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	I	2	3=2/I	4
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN	469.971	464.621	98,86	91,07
A	CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN	449.619	451.232	100,36	102,32
I	Chi đầu tư phát triển	15.691	13.558	86,41	13,99
1	Chi đầu tư cho các dự án	6.839	6.299	92,11	6,50
2	Chi đầu tư phát triển khác	8.852	7.259	82,00	
II	Chi thường xuyên	425.089	429.566	101,05	127,67
	Trong đó:				
1	Chi giáo dục-đào tạo và dạy nghề	207.037	214.294	103,51	122,43
2	Chi khoa học và công nghệ				
3	Chi y tế, dân số và gia đình	16.922	18.846	111,37	
4	Chi văn hoá thông tin	2.282	2.433	106,62	69,18
5	Chi phát thanh truyền hình	1.689	1.763	104,38	129,25
6	Chi thể dục thể thao	384	410	106,77	81,84
7	Chi bảo vệ môi trường	40.110	33.920	84,57	89,44
8	Chi hoạt động kinh tế	38.944	28.740	73,80	108,17
9	Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	80.409	103.233	128,38	133,43
10	Chi đảm bảo xã hội	11.466	16.727	145,88	117,93
III	Dự phòng Ngân sách	8.839	8.108	91,73	106,36
B	CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NGÂN SÁCH CẤP TRÊN	20.352	13.388	65,78	
1	Chi các chương trình MTQG	10.352	3.388	32,73	
	Vốn đầu tư	3.567	2.334	65,45	
	Vốn sự nghiệp	6.785	1.054	15,53	
2	Chi chương trình mục tiêu nhiệm vụ	10.000	10.000	100,00	