

Số: /BC-UBND

Thạch An, ngày tháng 12 năm 2024

BÁO CÁO
Tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương
(đến hết quý IV) 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 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 19/NQ-HĐND, ngày 20 tháng 12 năm 2023 của Hội đồng nhân dân huyện Thạch An về 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;

Ủy ban nhân dân huyện Thạch An, báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương (đến hết quý IV) năm 2024 cụ thể như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2024

1. Thu ngân sách nhà nước

a) Đánh giá chung:

Ngay từ đầu năm công tác thu sách trên địa bàn theo dự toán đã được Hội đồng nhân dân huyện thông qua, đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời theo quy định của pháp luật. Tập trung chỉ đạo, quyết liệt thực hiện kế hoạch thu ngân sách năm 2024 đạt theo kế hoạch đề ra, tổ chức thực hiện nghiêm Luật Thuế, các sắc thuế. Kịp thời giải quyết các khó khăn vướng mắc làm ảnh hưởng đến nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước năm 2024.

b) Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách Nhà nước:

- Dự toán thu NSNN năm 2024 trên địa bàn được giao: 20.200 triệu đồng.

Thu NSNN thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 22.330 triệu đồng. Ước thực hiện thu NSNN (đến hết quý IV) năm 2024: 25.017 triệu đồng, bằng 123,85% so với dự toán, so với cùng kỳ đạt 111,50%

Trên cơ sở dự báo về tăng trưởng những tháng cuối năm và bám sát công tác chỉ đạo, quản lý thu, cụ thể đánh giá kết quả một số khoản như sau:

- Thu từ khu vực DNNN Trung ương quản lý thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 là 235 triệu đồng; ước đạt 260 triệu đồng, bằng 152,94% so với dự toán giao, đạt 145,98% so với cùng kỳ.

- Thu từ khu vực DNNN địa phương thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 là 159 triệu đồng; Ước đạt 192 triệu đồng, bằng 100% so với dự toán giao, đạt 85,33% so với cùng kỳ.

- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 10.651 triệu đồng; Ước đạt 10.810 triệu đồng, bằng 104,85% so với dự toán giao, đạt 127,22% so với cùng kỳ.

- Thuế thu nhập cá nhân thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 728 triệu đồng; Ước đạt 760 triệu đồng, bằng 138,18% so với dự toán giao, đạt 92,68% so với cùng kỳ.

- Các khoản thu về đất

- + Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 60,55 triệu đồng; Ước đạt 65 triệu đồng, bằng 928,57% so với dự toán giao, đạt 234,14% so với cùng kỳ.

- + Tiền thuê đất thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 457,84 triệu đồng; Ước đạt 460 triệu đồng, bằng 135,29% so với dự toán giao, đạt 124,92% so với cùng kỳ.

- + Thu tiền sử dụng đất thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 1.386 triệu đồng; Ước đạt 3.650 triệu đồng bằng 100% so với dự toán giao, đạt 62,31% so với cùng kỳ.

- Lệ phí trước bạ thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 4.091 triệu đồng; Ước đạt 4.150 triệu đồng, bằng 162,75% so với dự toán giao bằng 159,62% so với cùng kỳ.

- Phí, lệ phí thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 1.235 triệu đồng; Ước đạt 1.300 triệu đồng, bằng 100% so với dự toán giao, đạt 103,75% so với cùng kỳ.

- Thu tiền cấp quyền khai thác tài nguyên khoáng sản, tài nguyên nước thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 215 triệu đồng; Ước đạt 220 triệu đồng, bằng 167,94% so với dự toán giao, đạt 157,14% so với cùng kỳ.

- Thu khác Ngân sách thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 3.108 triệu đồng; Ước đạt 3.150 triệu đồng, bằng 315% so với dự toán giao, đạt 127,58% so với cùng kỳ.

2. Về chi ngân sách nhà nước

a) Công tác chỉ đạo điều hành chi ngân sách:

Ủy ban nhân dân huyện đã tập trung phân bổ dự toán chi ngân sách được giao ngay từ đầu năm cho các đơn vị sử dụng ngân sách theo quy định. Chỉ đạo cơ quan chuyên môn hướng dẫn các đơn vị dự toán thực hiện quản lý chi NSNN theo đúng chế độ quy định, trong phạm vi dự toán được giao đảm bảo chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả; rà soát các chế độ, chính sách an sinh xã hội, nhất là các khoản chi cho con người đảm bảo chi đúng đối tượng, đúng thời gian quy định.

Tổng chi ngân sách địa phương tính đến thời điểm 30/11/2024 là 508.832 triệu đồng; ước thực hiện hết quý IV năm 2024 là 643.406/657.064 triệu đồng, bằng 97,92% dự toán, đạt 94,49% so với cùng kỳ.

b) Đánh giá tình hình thực hiện dự toán một số lĩnh vực chi chủ yếu:

Đối với chi đầu tư phát triển:

* Công tác phân bổ kế hoạch vốn đầu tư cơ bản đã đảm bảo các nguyên tắc, điều kiện và thứ tự ưu tiên bố trí vốn.

- Vốn đầu tư công của Ủy ban nhân dân huyện Thạch An năm 2024 (bao gồm cả vốn năm 2023 chuyển sang): 156.701,968 triệu đồng. Trong đó:

+ Vốn kéo dài từ 2023 sang năm 2024 (gồm tất cả các nguồn vốn: 3.380,384 triệu đồng).

+ Vốn giao năm 2024 là: 153.321,584 triệu đồng.

* Giải ngân đến thời điểm 30/11/2024. Ước tính đến hết quý IV năm 2024:

- Vốn đầu tư công: Thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 118.900,320 triệu đồng. Ước thực hiện đến hết quý IV năm 2024 là: 155.360,439/156.701,968 triệu đồng đạt 99,14%. Trong đó:

+ Vốn cân đối ngân sách địa phương thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 19.057,010 triệu đồng. Ước thực hiện đến hết quý IV năm 2024 là: 34.524,676/35.721,279 triệu đồng, đạt 96,65% kế hoạch giao.

+ Vốn thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia thực hiện đến thời điểm 30/11/2024 đạt 98.210,614 triệu đồng. Ước thực hiện đến hết quý IV năm 2024 là: 120.835,763/120.980,689 triệu đồng đạt 99,88% dự toán giao.

* Các giải pháp triển khai thực hiện để thúc đẩy giải ngân vốn đầu tư tháng cuối năm 2024:

- Tiếp tục tăng cường công tác lãnh đạo, chỉ đạo triển khai thực hiện công tác đầu tư.

- Đề cao vai trò, trách nhiệm của người đứng đầu trong chỉ đạo tổ chức thực hiện các dự án; thường xuyên rà soát, đôn đốc, kiểm tra kịp thời phát hiện tháo gỡ các khó khăn vướng mắc phát sinh của từng dự án, nhất là các dự án trọng điểm; tăng cường kỷ luật, kỷ cương, cá thể hóa trách nhiệm đến từng cá nhân trong việc phân bổ và giải ngân vốn đầu tư công. Người đứng đầu các cơ

quan, ban, ngành, Ủy ban nhân dân các xã, thị trấn, các đơn vị chủ đầu tư chịu trách nhiệm toàn diện trước Ủy ban nhân dân huyện, Chủ tịch Ủy ban nhân dân huyện về việc tổ chức thực hiện và kết quả giải ngân của cơ quan, đơn vị địa phương mình.

- Đối với những khó khăn, vướng mắc trong quá trình triển khai thực hiện phối hợp các sở, ngành, địa phương, nhà thầu tìm giải pháp tháo gỡ, đảm bảo dự án được triển khai thực hiện theo đúng kế hoạch, góp phần thúc đẩy phát triển kinh tế - xã hội của huyện.

(Có biểu chi tiết 93.94.95 đính kèm)

II. Nhiệm vụ và giải pháp thực hiện dự toán năm 2025

1. Thu ngân sách

- Xây dựng kế hoạch thu ngân sách năm 2025 để triển khai thực hiện ngay từ những tháng đầu năm.

- Đôn đốc các xã, thị trấn thực hiện thu ngân sách đối với các khoản thu được phân cấp theo Quyết định của UBND tỉnh Cao Bằng từng bước nâng cao năng lực khai thác các nguồn thu được phân cấp để các xã chủ động về chi đảm bảo hoàn thành nhiệm vụ chính trị được giao.

- Chi cục thuế huyện thường xuyên kiểm tra, rà soát số lượng doanh nghiệp, tổ chức kinh doanh, hộ kinh doanh để phát hiện kịp thời các trường hợp thực tế kinh doanh nhưng không đăng ký kinh doanh, không đăng ký thuế đưa vào quản lý kịp thời. Đẩy mạnh áp dụng các biện pháp đôn đốc thu nợ thuế tiến hành đối chiếu số tiền thuế còn nợ trên bộ thuế (đối với hộ kinh doanh cố định), đối với doanh nghiệp phân theo từng nhóm nợ, khoản nợ, tính chất nợ, nợ có khả năng thu, nợ chờ xử lý, nợ khó thu... phân tích cụ thể chi tiết theo đối tượng, ngành nghề, đôn đốc thu nợ đối với các đơn vị khai thác khoáng sản, các hộ kinh doanh cố định còn nợ thuế, động viên thực hiện cam kết nộp tiền thuế vào ngân sách Nhà nước đúng quy định.

- Các cơ quan Thuế, Hải quan và các cơ quan có trách nhiệm tiếp tục tổ chức thực hiện nhiệm vụ thu. Đẩy mạnh công tác tuyên truyền, hướng dẫn đối tượng nộp thuế để mọi tổ chức, cá nhân hiểu rõ chính sách thuế, các quy trình nghiệp vụ tính thuế, kê khai thuế và nộp thuế kịp thời vào ngân sách nhà nước.

- Các cơ quan Thuế, Hải quan, Quản lý thị trường phối kết hợp thực hiện kiểm tra, chống thất thu, trốn lậu thuế, tăng cường công tác chống buôn lậu và gian lận thương mại, kiên quyết xử lý vi phạm, tịch thu hàng nhập lậu xử lý theo quy định tạo nguồn thu cho ngân sách.

- Tăng cường công tác thu đối với các khoản thu như: Thu ngoài quốc doanh, thuế thu nhập cá nhân, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp, thu phí lệ phí,... các khoản thu năm 2024 còn đạt thấp, phấn đấu hoàn thành chỉ tiêu UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Tăng cường công tác quản lý sử dụng đất đai, chú trọng các khâu cấp giấy chứng nhận sử dụng đất, tình hình sử dụng, chuyển nhượng đất đai để quản

lý và thu ngân sách đầy đủ, kịp thời các loại thuế liên quan đến sử dụng đất theo quy định của pháp luật.

2. Về chi ngân sách

- Điều hành quản lý chi ngân sách trong dự toán được giao đảm bảo chặt chẽ, đúng chế độ quy định, chủ động sắp xếp các khoản chi thường xuyên, bảo đảm nguồn lực thực hiện các chế độ chính sách, các khoản chi cho con người đúng chế độ.

- Tăng cường kiểm soát chi, hướng dẫn các đơn vị dự toán thuộc huyện quản lý chi đúng định mức, tiêu chuẩn quy định của Trung ương, của tỉnh và Quy chế chi tiêu nội bộ đơn vị đã xây dựng.

- Thực hiện đúng quy định của Luật Ngân sách nhà nước trong công tác quản lý, cấp phát thanh toán. Trong tổ chức thực hiện chi theo dự toán các cơ quan, đơn vị chủ động sử dụng tiết kiệm kinh phí, đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả và hoàn thành nhiệm vụ được giao.

- Cơ quan Kho bạc Nhà nước tăng cường chức năng kiểm tra, kiểm soát chi đảm bảo đúng chế độ, đúng dự toán, đúng định mức chế độ chính sách tài chính hiện hành, hạch toán đúng mục lục NSNN. Kiên quyết từ chối, không thanh toán các khoản chi sai chế độ không có trong dự toán được giao.

- Trong lĩnh vực chi đầu tư xây dựng cơ bản, chương trình mục tiêu quốc gia không thanh toán khi chưa đủ thủ tục đầu tư và chưa có khối lượng nghiệm thu hoàn thành. Ban Quản lý dự án Đầu tư và Xây dựng, UBND các xã, thị trấn, các đơn vị được giao làm chủ đầu tư đề cao trách nhiệm trong việc đôn đốc các đơn vị nhận thầu xây lắp thi công, thực hiện đúng tiến độ đã cam kết trong hợp đồng. Phân đấu giải ngân vốn đầu tư xây dựng cơ bản, chương trình mục tiêu quốc gia theo cam kết giải ngân vốn đã đăng ký với UBND tỉnh.

- Thực hiện quy định công khai dự toán ngân sách năm 2025 ở tất cả các cơ quan, đơn vị, các xã, thị trấn ngay sau dự toán ngân sách được Hội đồng nhân dân cùng cấp phê chuẩn.

Trên đây là Báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương năm 2024, nhiệm vụ giải pháp năm 2025 của Ủy ban nhân dân huyện Thạch An./.

Nơi nhận:

- Sở Tài chính;
- Chủ tịch, các PCT UBND huyện;
- Trang thông tin điện tử huyện;
- Lưu VT, TCKH_(M).

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nông Thế Phúc