

Số: 409/BC-UBND

Thạch An, ngày 03 tháng 7 năm 2024

BÁO CÁO

**Thuyết minh tình hình thực hiện thu, chi
ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm 2024**

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước số 83/2015/QH13 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 UBND 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 6 tháng đầu năm 2024 như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2024

1. Dự toán được giao.

1.1 Dự toán giao thu ngân sách:

Tổng dự toán thu NSNN: 668.393 triệu đồng, trong đó:

- Tổng thu NSNN trên địa bàn: 20.200 triệu đồng.

+ Thu nội địa (không bao gồm tiền sử dụng đất): 16.550 triệu đồng.

+ Thu tiền sử dụng đất: 3.650 triệu đồng.

- Dự toán thu ngân sách trên địa bàn được hưởng theo phân cấp (không bao gồm thu tiền sử dụng đất): 14.717 triệu đồng.

- Dự toán bổ sung từ ngân sách tỉnh cho huyện: 648.193 triệu đồng

1.2 Dự toán giao chi ngân sách:

Tổng dự toán chi ngân sách: 657.911 triệu đồng, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 137.666 triệu đồng

- Chi thường xuyên: 411.925 triệu đồng
- Chi thường xuyên vốn sự nghiệp thực hiện các CTMTQG: 108.320 triệu đồng

2. Kết quả thực hiện dự toán ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2024.

2.1. Về thu ngân sách.

Kết quả thu ngân sách nhà nước được 501.595/668.393 triệu đồng, bằng 75,04% dự toán, trong đó:

- Thu ngân sách trên địa bàn: 13.813/20.200 triệu đồng đạt 68,38% so với dự toán giao, đạt 108,81% so với cùng kỳ.
- Thu cân đối ngân sách huyện (không bao gồm thu sử dụng đất) được hưởng theo tỷ lệ phân chia giữa các cấp ngân sách là: 10.318/14.717 triệu đồng đạt 70,11% so với dự toán, đạt 163,80% so với cùng kỳ.

2.2. Về chi ngân sách.

Tổng chi ngân sách nhà nước: 248.668/657.911 triệu đồng đạt 37,80% so với dự toán, đạt 177,51% so với cùng kỳ, trong đó:

- + Chi thường xuyên: 157.984/411.925 triệu đồng đạt 38,35% so với dự toán, đạt 120,57% so với cùng kỳ.
- + Chi đầu tư phát triển: 75.207/137.666 triệu đồng đạt 54,63% so với dự toán.
- + Chi thường xuyên vốn sự nghiệp thực hiện các CTMTQG: 15.477/108.320 triệu đồng đạt 14,29% so với dự toán

(Chi tiết theo biểu 93,94,95 đính kèm)

II. Đánh giá chung và giải pháp thực hiện trong thời gian tới.

1. Đánh giá chung

Về thu ngân sách: Tổ chức triển khai thực hiện 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 chỉnh 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.

Về chi ngân sách: Chi đầu tư phát triển căn cứ kế hoạch vốn giao đầu năm bố trí đủ vốn cho các dự án dự án chuyển tiếp thực hiện sau đó mới bố trí vốn cho các dự án khởi công mới đã có trong kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021- 2025. Tình hình giải ngân, thanh toán các nguồn vốn, tạm ứng theo hợp đồng được thực hiện khẩn trương, kiểm soát chặt chẽ. Công tác kiểm tra đôn đốc đẩy nhanh tiến độ, nâng cao chất lượng công trình xây dựng đã được lãnh đạo quan tâm chỉ đạo, quyết liệt.

Chi thường xuyên đảm bảo điều hành chi NSNN trong phạm vi dự toán được giao, thực hiện kiểm soát chi chặt chẽ đảm bảo theo đúng mục đích, tiêu chuẩn định mức, chế độ nhà nước quy định. Xác định nhiệm vụ trọng tâm cấp bách, hướng dẫn các cơ quan đơn vị, các xã, thị trấn chủ động sắp xếp bố trí các khoản chi theo dự toán đã được giao, bổ sung dự toán kịp thời đáp ứng các nhiệm vụ đột xuất phát sinh của địa phương.

2. Giải pháp thực hiện:

- Điều hành quyết liệt, quản lý thu, chi NSNN năm 2024 tích cực, chủ động, chặt chẽ; đúng quy định, chống lãng phí; nâng cao hiệu quả sử dụng NSNN, theo dõi sát diễn biến tình hình để có giải pháp phù hợp phấn đấu hoàn thành dự toán được giao.

- Giải quyết kịp thời các khó khăn vướng mắc; tập trung xử lý, thu hồi nợ đọng thuế, kiên quyết xử lý, cưỡng chế, thu hồi nợ thuế theo quy định, đảm bảo thu đúng, đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào NSNN.

- Tập trung xử lý, thu hồi nợ đọng thuế, kiên quyết xử lý, cưỡng chế, thu hồi nợ thuế theo quy định, đảm bảo thu đúng, đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào NSNN.

- Thực hiện rà soát, khai thác các nguồn thu trên địa bàn và chống thất thu ngân sách.

- Chủ động sắp xếp chi thường xuyên, ưu tiên các nhiệm vụ quan trọng, bảo đảm nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội và điều chỉnh tiền lương; giảm kinh phí tổ chức hội nghị, hội thảo, khánh tiết; bố trí kinh phí mua sắm trang thiết bị chặt chẽ, đúng quy định; tập trung dành nguồn kinh phí thực hiện các nhiệm vụ đột xuất, phòng chống khắc phục thiên tai, dịch bệnh, đảm bảo an sinh xã hội.

- Tiếp tục có các giải pháp đồng bộ, hiệu quả đẩy nhanh tiến độ giải ngân nguồn vốn đầu tư công.

- Tiếp tục thực hiện sắp xếp tổ chức bộ máy, tinh giảm biên chế theo quy định. Đồng thời đẩy mạnh việc thực hiện Luật Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí theo quy định.

Trên đây là Báo cáo thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2024 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.

CHỦ TỊCH



Nông Thế Phúc



CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN NĂM 2024

(Kèm theo Báo cáo số: 409/BC-UBND ngày 03 tháng 7 năm 2024 của UBND huyện Thạch An)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán năm	Thực hiện 6 tháng đầu năm 2024	So sánh thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
A	TỔNG NGUỒN THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	20.200	13.813	68,38	108,81
I	Thu cân đối NSNN	20.200	13.813	68,38	108,81
1	Thu nội địa	20.200	13.813	68,38	108,81
2	Thu viện trợ	-	-		
II	Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang				
B	TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN	657.911	248.668	37,80	177,51
I	Tổng chi cân đối ngân sách huyện	657.911	248.668	37,80	177,51
1	Chi đầu tư phát triển	137.666	75.207	54,63	910,60
2	Chi thường xuyên, chương trình mục tiêu	520.245	173.462	33,34	131,58
II	Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên	-	-		



THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2024

(Kèm theo Báo cáo số 409/BC-UBND ngày 03 tháng 7 năm 2024 của UBND huyện Thạch An)

ĐV tính: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán năm 2024	Thực hiện 6 tháng đầu năm 2024	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ 2023
A	B	1	2	3=2/1	4
A	TỔNG THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	20.200	13.814	68,39	108,81
I	Thu nội địa	20.200	13.814	68,39	108,81
1	Thu từ DNNN do TW quản lý	170,00	139,50	82,06	153,29
2	Thu từ DNNN do địa phương quản lý	192,00	54	27,98	83,94
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	10.310	7.370	71,48	179,48
4	Thuế thu nhập cá nhân	550,00	356	64,75	137,50
5	Thuế bảo vệ môi trường				
6	Lệ phí trước bạ	2.550	1.703,84	66,82	149,72
7	Thu phí, lệ phí	1.300	821,18	63,17	120,41
8	Các khoản thu về nhà, đất	3.997	1.732	43,34	36,05
-	Thuế sử dụng đất nông nghiệp				
-	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	7,00	22,15	316,36	158,18
-	Thu tiền sử dụng đất	3.650	1.386	37,97	30,64
-	Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	340,00	324,48	95,43	121,07
-	Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước				
9	Thu đóng góp từ hoạt động khoáng sản	131,00	74,61	56,95	99,48
10	Thu khác ngân sách	1.000	1.562,81	156,28	106,03
11	Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác				
II	Thu viện trợ				
B	THU NGÂN SÁCH HUYỆN ĐƯỢC HƯỞNG THEO PHÂN CẤP	14.717	10.318	70,11	163,80
1	Từ các khoản thu phân chia				
2	Các khoản thu ngân sách huyện được hưởng 100%	14.717	10.318	70,11	163,80

THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2024

(Kèm theo Báo cáo số: 409/BC-UBND ngày 03 tháng 7 năm 2024 của UBND huyện Thạch An)

ĐV tính: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán năm 2024	Thực hiện 6 tháng đầu năm 2024	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm 2023
A	B	1	2	3=2/1	4
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN	657.911	248.668	37,80	132,83
A	CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN	657.911	248.668	37,80	132,83
I	Chi đầu tư phát triển	137.666	75.207	54,63	133,89
1	Vốn cân đối NSDP	14.821	7.757	52,34	93.916,81
2	Vốn NSTW	122.845	67.450	54,91	120,10
II	Chi thường xuyên	411.925	157.985	38,35	120,57
	Trong đó:				
1	Chi Quốc phòng - An ninh	5.845	7.804	133,52	243,65
2	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	202.574	69.132	34,13	113,26
3	Chi khoa học và công nghệ				
4	Chi y tế, dân số và gia đình	27.653	12.074	43,66	121,05
5	Chi SN văn hóa phát thanh truyền hình, thể thao	7.116	1.473	20,70	115,54
6	Chi bảo vệ môi trường	3.140	415	13,20	
7	Chi hoạt động kinh tế	19.014	8.182	43,03	200,25
8	Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	126.182	49.260	39,04	119,62
9	Chi bảo đảm xã hội	20.401	8.832	43,29	91,55
10	Chi khác		812		150,05
III	Chi thường xuyên vốn sự nghiệp thực hiện các CTMTQG năm 2024	108.320	15.477	14,29	27,30
1	NSTW thực hiện các CTMTQG	106.038	15.331	14,46	27,30
	CTMTQG phát triển KTXH vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi	59.284	10.869,7	18,33	27,67
	CTMTQG Giảm nghèo bền vững	46.064	4.461,27	9,68	26,43
	CTMTQG Xây dựng Nông thôn mới	690			
2	NSDP (nguồn tăng thu đối ứng thực hiện các CTMTQG - Dự án 5 hỗ trợ nhà ở)	2.282	146,00	6,40	
B	CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NGÂN SÁCH CẤP TRÊN	-	-		