

Số: 1651/BC-UBND

Mộc Hóa, ngày 30 tháng 5 năm 2024

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách Nhà nước 6 tháng đầu năm 2024 và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2024

PHẦN I: TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2024

Căn cứ Quyết định số 11789/QĐ-UBND ngày 12/12/2023 của UBND tỉnh Long An về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024;

Căn cứ Nghị quyết số 31/NQ-HĐND ngày 12/12/2023 của Hội đồng nhân dân huyện khoá XII, kỳ họp thứ 7 về dự toán thu, chi ngân sách Nhà nước của huyện Mộc Hóa năm 2024;

Căn cứ Quyết định số 1926/QĐ-UBND ngày 15/12/2023 của UBND huyện Mộc Hóa về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước huyện Mộc Hóa năm 2024;

Căn cứ các Quyết định bổ sung có mục tiêu ngoài dự toán của UBND tỉnh Long cho huyện Mộc Hóa năm 2024,

Cụ thể như sau:

Về thu

* Tổng các khoản thu cân đối NS huyện là: 277 tỷ 855 triệu đồng

Trong đó:

- Thu trong chỉ tiêu 43 tỷ 550 triệu đồng
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 218 tỷ 193 triệu đồng
- Thu chuyển nguồn nguồn CCTL 16 tỷ 112 triệu đồng

Về chi

* Tổng chi ngân sách huyện 273 tỷ 429 triệu đồng

Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển 41 tỷ 778 triệu đồng
- Chi thường xuyên 226 tỷ 182 triệu đồng
- Chi dự phòng ngân sách 5 tỷ 469 triệu đồng

Tình hình ước thực hiện 6 tháng đầu năm 2024 như sau:

I. THU NSNN

Tổng thu NSNN 6 tháng đầu năm 2024 trên địa bàn huyện ước thực hiện 440 tỷ 360 triệu đồng.

Trong đó:

1. Thu trong chỉ tiêu dự toán tỉnh giao ước thực hiện là 22 tỷ đồng, đạt 51% dự toán tỉnh giao, đạt 125% so cùng kỳ. Thu trừ tiền sử dụng đất 15 tỷ 500 triệu đồng đạt 54% dự toán. Cụ thể từng lĩnh vực như sau:

- Thu từ KV DNNN do địa phương quản lý: 35 triệu đồng, đạt 70% dự toán giao, đạt 146% so cùng kỳ.
- Thuế ngoài quốc doanh: 2 tỷ 700 triệu đồng, đạt 46% dự toán giao, đạt 80% so cùng kỳ.
- Thuế thu nhập cá nhân: 4 tỷ 200 triệu đồng, đạt 47% dự toán giao, đạt 118% so cùng kỳ.
- Thu trước bạ: 3 tỷ 300 triệu đồng, đạt 50% dự toán giao, đạt 106% so cùng kỳ.
- Thu phí và lệ phí: 700 triệu đồng, đạt 54% dự toán giao, đạt 130% so cùng kỳ.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 150 triệu đồng, đạt 100% dự toán giao, đạt 121% so cùng kỳ.
- Thu tiền thuê đất: 215 triệu đồng đạt 43% dự toán giao, đạt 140% so cùng kỳ.
- Thu tiền sử dụng đất: 6 tỷ 500 triệu đồng, đạt 43% dự toán giao, đạt 185% so cùng kỳ.
- Thu khác ngân sách: 3 tỷ 500 triệu đồng, đạt 85% dự toán giao, đạt 112% so cùng kỳ.
- Thu khác tại xã: 500 triệu đồng, đạt 42% dự toán giao.

2. Thu bổ sung cân đối ngân sách và bổ sung có mục tiêu: 372 tỷ 581 triệu đồng, đạt 171% dự toán (Bao gồm các khoản tỉnh bổ sung có mục tiêu ngoài dự toán-kinh phí hỗ trợ các hộ dân ảnh hưởng phân giới cắm mốc giữa Việt Nam-Campuchia).

4. Thu chuyển nguồn: 45 tỷ 779 triệu đồng.

II. CHI NSNN

Tổng chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2024 trên địa bàn huyện ước thực hiện là 370 tỷ 424 triệu đồng, đạt 135% dự toán.

Trong đó:

1. Ngân sách huyện chi: 345 tỷ 449 triệu đồng, đạt 155% dự toán.
 - Chi đầu tư: 31 tỷ 312 triệu đồng đạt 75% dự toán.
 - Chi thường xuyên: 314 tỷ 137 triệu đồng, đạt 178% dự toán, vượt dự toán do chi hỗ trợ các hộ dân ảnh hưởng phân giới cắm mốc giữa Việt Nam-Campuchia.
2. Ngân sách xã chi: 24 tỷ 975 đồng, đạt 49% dự toán.

Đính kèm biểu mẫu

PHẦN II: PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ 6 THÁNG CUỐI NĂM 2024

Căn cứ Chỉ thị số 215/CT-UBND ngày 19/01/2024 của UBND tỉnh về việc tổ chức thực hiện và quản lý điều hành dự toán NSNN năm 2024 trên địa bàn tỉnh Long An.

Để thực hiện tốt nhiệm vụ NSNN 6 tháng cuối năm 2024, yêu cầu các cơ quan ban, ngành, đoàn thể huyện và UBND các xã, thị trấn cần phối hợp tập trung thực hiện một số nhiệm vụ trọng tâm sau:

1. Tổ chức quản lý thu ngân sách

Các ngành, các cấp triển khai có hiệu quả dự toán ngân sách nhà nước và kế hoạch đầu tư công năm 2024 ngay từ đầu năm; phối hợp chặt chẽ trong công tác thu, quyết tâm tổ chức thực hiện hoàn thành và vượt dự toán thu ngân sách nhà nước (kể cả các khoản thu cân đối ngân sách).

Tăng cường sự phối hợp, sự vào cuộc của cả hệ thống chính trị, gồm: cấp ủy, chính quyền địa phương, các tổ chức chính trị xã hội,... Xác định nhiệm vụ thu ngân sách là nhiệm vụ quan trọng, cấp thiết và thực hiện xuyên suốt trong năm.

Bám sát chỉ đạo, điều hành của cấp trên, thường xuyên theo dõi, cụ thể hóa thành các chương trình hành động cụ thể, triển khai kịp thời, các chính sách miễn, giảm gia hạn thuế, phí lệ phí trong năm nhằm tiếp tục đồng hành, hỗ trợ người dân và doanh nghiệp trong giai đoạn khó khăn của nền kinh tế

Thực hiện có hiệu quả các nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu về cải thiện môi trường kinh doanh, nâng cao năng lực cạnh tranh; ứng dụng công nghệ thông tin với cải cách hành chính, khai, nộp, hoàn thuế điện tử.

Cơ quan Thuế kiểm tra, kiểm soát việc kê khai thuế của các tổ chức, cá nhân theo quy định của pháp luật về thuế để phát hiện kịp thời các trường hợp kê khai không đúng, không đủ, gian lận thuế. Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra thuế, xử lý nợ đọng thuế, đấu tranh phòng chống buôn lậu, gian lận thương mại, hàng giả, trốn thuế, chuyển giá,... bảo đảm thu đúng, đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào ngân sách nhà nước. Khai thác tốt quỹ đất để đầu tư phát triển.

Tăng cường cải cách thủ tục hành chính, tháo gỡ vướng mắc khó khăn cho hoạt động đầu tư, thúc đẩy sản xuất kinh doanh để tăng thu ngân sách nhà nước.

2. Tổ chức quản lý chi ngân sách

Căn cứ khả năng thu ngân sách, các cấp ngân sách chủ động sắp xếp, điều hành các nhiệm vụ chi và thực hiện các giải pháp phù hợp để bảo đảm cân đối ngân sách, thực hiện chi ngân sách theo tiến độ thu (kể cả thu tiền sử dụng đất và các khoản chi cân đối ngân sách).

Thực hiện chi ngân sách trong phạm vi dự toán được giao; cơ quan Tài chính, Kho bạc nhà nước tổ chức điều hành ngân sách trong phạm vi dự toán được giao, thực hiện kiểm soát chi chặt chẽ bảo đảm đúng mục đích, tiêu chuẩn, định mức chế độ quy định. Thực hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, chống lãng phí, giảm mạnh kinh phí tổ chức hội nghị, hội thảo, khánh tiết, đi nghiên cứu, khảo sát nước ngoài; bố trí kinh phí mua sắm trang thiết bị chặt chẽ, đúng quy định; đẩy mạnh việc thực hiện khoán kinh phí, không bố trí dự toán chi cho các chính sách chưa ban hành, chỉ ban hành chính sách làm tăng chi ngân sách nhà nước khi thật sự cần thiết và có nguồn đảm bảo.

Đối với số thu tiền sử dụng đất, các nguồn thu khác gắn với nhiệm vụ chi cụ thể, trong điều hành các cấp ngân sách cần căn cứ dự toán đã được giao và tiến độ thực hiện thu thực tế. Trường hợp dự kiến giảm thu so với dự toán, đồng thời ngân sách các cấp không thể bù đắp từ các khoản tăng thu khác thì phải chủ

động rà soát, cắt giảm hoặc giãn tiến độ thực hiện các công trình, dự án bố trí từ nguồn thu này.

Các ngành, các cấp nâng cao trách nhiệm trong việc quản lý, theo dõi nguồn cải cách tiền lương. Đảm bảo nguồn lực thực hiện chế độ tiền lương mới từ ngày 01/7/2024. Không để xảy ra tình trạng nợ lương cán bộ, công chức, viên chức, các khoản chi cho con người và chính sách đảm bảo xã hội theo chế độ.

Quản lý chặt chẽ các khoản chi NSNN theo đúng dự toán được giao; giải ngân vốn trong phạm vi kế hoạch, hạn chế tối đa việc ứng trước dự toán, các trường hợp ứng trước thực hiện theo đúng quy định Luật NSNN.

Tăng cường công tác theo dõi, đánh giá, kiểm tra, thanh tra, kiểm toán, giám sát việc chấp hành kỷ luật, kỷ cương trong quản lý, sử dụng ngân sách và tài sản nhà nước; kiểm soát chặt chẽ mục tiêu, hiệu quả sử dụng các khoản chi tiêu ngân sách nhà nước. Nghiêm khắc kiểm điểm và làm rõ trách nhiệm các tổ chức, cá nhân gây chậm trễ trong việc thực hiện nhiệm vụ kế hoạch, quản lý điều hành ngân sách khi để xảy ra thất thoát, lãng phí nguồn lực, sử dụng ngân sách sai chế độ, chính sách.

Chủ động sử dụng dự phòng ngân sách địa phương để thực hiện các nhiệm vụ phòng chống, khắc phục hậu quả thiên tai, dịch bệnh... và các nhiệm vụ chỉ quan trọng, cấp bách, đột xuất phát sinh theo quy định. Trường hợp nhu cầu chi các nhiệm vụ phòng, chống, khắc phục hậu quả thiên tai, thảm họa, dịch bệnh trên diện rộng với mức độ nghiêm trọng, nhiệm vụ về quốc phòng, an ninh và nhiệm vụ cấp bách khác phát sinh ngoài dự toán.

Thực hiện điều chỉnh dự toán theo đúng quy định của Luật ngân sách nhà nước và gửi cơ quan tài chính cùng cấp trước ngày 15/11/2024.

Các ngành, cơ quan, đơn vị chịu trách nhiệm hoàn trả kinh phí đã tạm ứng từ ngân sách huyện trước ngày 25/12/2024.

Trường hợp phát hiện các cấp, đơn vị sử dụng ngân sách tổ chức thực hiện thanh toán, chi trả không đúng chính sách, chế độ nhất là liên quan đến mục tiêu đảm bảo an sinh xã hội, giảm nghèo,... cần có biện pháp xử lý kịp thời để đảm bảo chính sách, chế độ được thực hiện đúng và có hiệu quả.

3. Thực hiện việc chuyển nguồn sang năm sau

Các ngành, UBND các xã, thị trấn rà soát, quản lý chặt chẽ các khoản chi chuyển nguồn sang năm sau, chỉ chuyển nguồn theo đúng quy định tại Điều 64 Luật Ngân sách nhà nước, Điều 43 Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước và các văn bản của Chính phủ, Thủ tướng Chính phủ về điều hành dự toán ngân sách nhà nước năm 2024. Hạn chế chi chuyển nguồn mang tính khách quan; đánh giá, kiểm điểm trách nhiệm đối với các đơn vị chuyển nguồn mang tính chủ quan.

4. Thực hiện báo cáo và công khai tài chính, ngân sách nhà nước

Các cấp ngân sách thực hiện công khai ngân sách nhà nước theo quy định tại Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính.

Các đơn vị dự toán ngân sách, các tổ chức được ngân sách nhà nước hỗ trợ thực hiện công khai theo quy định tại Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính và Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính.

Các cơ quan, đơn vị được sử dụng nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản thuộc nguồn vốn ngân sách nhà nước thực hiện công khai theo quy định tại Thông tư số 10/2005/TT-BTC ngày 02/02/2005 của Bộ Tài chính.

Các cơ quan, đơn vị được giao quản lý các quỹ có nguồn từ ngân sách nhà nước và các quỹ có nguồn từ các khoản đóng góp của nhân dân thực hiện công khai theo hướng dẫn tại Thông tư số 19/2005/TT-BTC ngày 11/3/2005 của Bộ Tài chính.

Các cơ quan, đơn vị, tổ chức được giao quản lý, sử dụng tài sản công thực hiện công khai theo quy định tại Mục 2 Chương XIV Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 của Chính phủ.

Đối với các khoản hỗ trợ trực tiếp của nhà nước đối với cá nhân, dân cư thì việc công khai được thực hiện theo quy định tại Thông tư số 54/2006/TT-BTC ngày 19/6/2006 của Bộ Tài chính.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2024 và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2024. UBND huyện báo cáo HĐND huyện khóa XII – kỳ họp thứ 9 xem xét cho ý kiến./.

Nơi nhận:

- TT. HU, TT. HĐND huyện;
- CT, PCT UBND huyện;
- Thường trực UBMTTQVN huyện;
- ĐB. HĐND huyện khoá XII;
- Các cơ quan, Ban, ngành đoàn thể huyện;
- CVP, PCVP, NC(kt);
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Văn Minh