

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện.

Thực hiện Thông báo số 140/TB-HĐND ngày 30/10/2023 của Thường trực HĐND huyện về Kết luận Hội nghị liên tịch bàn về dự kiến nội dung, chương trình và thời gian tổ chức kỳ họp cuối năm 2023, HĐND huyện khóa XII, nhiệm kỳ 2021 - 2026.

Xét đề nghị của Trưởng Phòng Tài chính - Kế hoạch tại Tờ trình số 1357/TTr-TCKH ngày 08/12/2023. UBND huyện báo cáo tình hình thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước (NSNN) năm 2023 và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024 như sau:

A. Tình hình thực hiện thu, chi NSNN thực hiện 11 tháng; ước thực hiện thu, chi NSNN năm 2023

I. Thu ngân sách Nhà nước

Thu ngân sách nhà nước ước thực hiện 11 tháng: 286,238 tỷ đồng. Ước thực hiện cả năm 347,750 tỷ đồng, đạt 95,27% dự toán UBND tỉnh giao, đạt 88,94% dự toán HĐND huyện giao.

Trong đó một số khoản thu ước thực hiện như sau:

- Thu từ khu vực công thương nghiệp - ngoài quốc doanh thực hiện 49 tỷ đồng, đạt 100% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND huyện giao.

- Thu lệ phí trước bạ thực hiện 21,500 tỷ đồng, đạt 45,74% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND huyện giao. Nguyên nhân thu đạt thấp là do thị trường mua bất động sản trầm lắng nên thu lệ phí trước bạ từ chuyển nhượng bất động sản giảm; kinh tế khó khăn, nhu cầu mua bán xe ô tô, xe gắn máy trong dân giảm.

- Thu thuế thu nhập cá nhân thực hiện 27 tỷ đồng, đạt 56,06% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND huyện giao. Nguyên nhân thu thấp là do thị trường mua bất động sản trầm lắng nên thuế thu nhập cá nhân từ chuyển nhượng bất động sản giảm.

- Thu phí lệ phí thực hiện 4,600 tỷ đồng, đạt 61,33% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND huyện giao. Nguyên nhân thu thấp là do các công ty khai thác khoáng sản, giảm sản lượng khai thác tài nguyên.

- Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước thực hiện 44 tỷ đồng, đạt 100% dự toán UBND tỉnh và dự toán HĐND huyện giao.

- Thu tiền sử dụng đất thực hiện: 176 tỷ đồng, đạt 185,7% dự toán UBND tỉnh và đạt 100% dự toán HĐND huyện giao.

(Chi tiết: theo Phụ lục 01 đính kèm)

II. Chi ngân sách địa phương

Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện 11 tháng năm 2023 là 677,553 tỷ đồng; Ước thực hiện cả năm 2023: 972,937 tỷ đồng, đạt 95,46% dự toán HĐND huyện giao. Trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển thực hiện 11 tháng là 261,205 tỷ đồng; Ước thực hiện giải ngân năm 2023 là 274,767 tỷ đồng, đạt 95% dự toán HĐND huyện giao. (bao gồm số chi chuyển nguồn năm 2022 chuyển sang).

2. Chi thường xuyên thực hiện 11 tháng là 416,348 tỷ đồng; Ước thực hiện năm 2023 là 677,078 tỷ đồng, đạt 97% dự toán HĐND huyện giao.

(Chi tiết: theo Phụ lục 02 đính kèm)

B. Dự kiến dự toán thu - chi NSNN năm 2024

I. Thu ngân sách trên địa bàn: 297 tỷ đồng, tăng 25,3% dự toán UBND tỉnh giao năm 2024 (số tuyệt đối tăng: 60 tỷ đồng).

Cụ thể các khoản thu như sau:

- Thu từ xí nghiệp quốc doanh địa phương: 1,400 tỷ đồng, bằng với dự toán UBND tỉnh giao.

- Thu từ Công thương nghiệp ngoài quốc doanh: 50,400 tỷ đồng, bằng với dự toán UBND tỉnh giao.

- Lệ phí trước bạ: 21,300 tỷ đồng, bằng với dự toán UBND tỉnh giao.

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 400 triệu đồng, bằng với dự toán UBND tỉnh giao.

- Thuế thu nhập cá nhân: 23 tỷ đồng, bằng với dự toán UBND tỉnh giao.

- Thu phí, lệ phí: 5,400 tỷ đồng, bằng với dự toán UBND tỉnh giao.

- Tiền sử dụng đất: 130 tỷ đồng, tăng 60 tỷ đồng so với dự toán UBND tỉnh giao.

Nguyên nhân tăng là do căn cứ vào tình hình thực hiện thu chuyển mục đích trong dân năm 2023 ước thực hiện là 127 tỷ đồng; UBND huyện đã phê duyệt giá khởi điểm đấu giá quyền sử dụng đất 46 lô đất ở tại khu X, Y thuộc Trung tâm hành chính huyện Hớn Quản với giá khởi điểm: 76, 890 tỷ đồng; 30 lô đất ở khu NV-2, NV-3 thuộc khu dân cư ấp 2 xã Đồng Nơ với giá khởi điểm: 31,726 tỷ đồng; 30 lô đất ở khu C, D thuộc khu dân cư tại khu phố 1, thị trấn Tân Khai với giá khởi điểm: 34,584 tỷ đồng thực hiện trong năm 2023 và chuyển một phần số thu tiền đấu giá quyền sử dụng đất sang năm 2024.

- Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: 45 tỷ đồng, bằng với dự toán UBND tỉnh giao.

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 9,800 tỷ đồng, bằng với dự toán UBND tỉnh giao.

- Thu khác ngân sách: 10,300 tỷ đồng, bằng với dự toán UBND tỉnh giao.

(Chi tiết: theo Phụ lục 01 đính kèm)

II. Chi ngân sách địa phương: 759,341 tỷ đồng, tăng 11,2% so với dự toán UBND tỉnh giao (số tuyệt đối tăng: 76,558 tỷ đồng).

Chi tiết các khoản chi như sau:

1. Chi đầu tư phát triển: 196,500 tỷ đồng, tăng 43,2% so với dự toán UBND tỉnh giao (số tuyệt đối tăng: 59,240 tỷ đồng).

2. Chi thường xuyên: 547,193 tỷ đồng, bằng 2,7% so với dự toán UBND tỉnh giao.

Dự toán chi ngân sách được xây dựng trên cơ sở dự toán thu ngân sách, số thu bổ sung từ ngân sách tỉnh, các định mức chế độ theo quy định và định hướng phát triển kinh tế - xã hội năm 2024 của huyện. Dự toán chi ngân sách huyện năm 2024 được xây dựng như sau:

- Một số khoản chi cụ thể như sau:

- + Chi sự nghiệp môi trường: 6,236 tỷ đồng.
- + Chi sự nghiệp kinh tế: 73,987 tỷ đồng.
- + Chi sự nghiệp giáo dục và đào tạo: 228,243 tỷ đồng.
- + Chi sự nghiệp y tế: 45,896 tỷ đồng.
- + Chi sự nghiệp văn hóa- thể dục thể thao: 4,225 tỷ đồng.
- + Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: 1,450 tỷ đồng.
- + Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: 17,605 tỷ đồng.
- + Chi quản lý hành chính: 128,627 tỷ đồng.
- + Chi an ninh- quốc phòng: 36,396 tỷ đồng.
- + Chi khác ngân sách: 4,527 tỷ đồng.

(Chi tiết: theo Phụ lục 01 đính kèm)

3. Dự phòng ngân sách: 15,647 tỷ đồng, bằng 2% tổng chi cân đối ngân sách địa phương và tăng 3,147 tỷ đồng so với dự toán tỉnh giao.

(Theo quy định tại Điều 10 Chương I Luật NSNN năm 2015, mức bố trí dự phòng từ 2% đến 4%).

III. Phần cân đối ngân sách

1. Số thu ngân sách địa phương được hưởng: 233,600 tỷ đồng.
2. Thu trợ cấp bổ sung từ ngân sách cấp trên: 509,183 tỷ đồng.
3. Thu nguồn cải cách tiền lương năm 2023: 16,558 tỷ đồng.

Tổng nguồn thu **759,341 tỷ đồng**; cân đối với tổng chi **759,341 tỷ đồng**, ngân sách địa phương cân bằng thu - chi.

C. GIẢI PHÁP ĐIỀU HÀNH NĂM 2024

1. Tổ chức triển khai thực hiện tốt Luật NSNN, các Luật Thuế sửa đổi, bổ sung và nhiệm vụ thu theo Nghị quyết của HĐND huyện, bảo đảm thu kịp thời các khoản thuế, phí và lệ phí và thu khác vào NSNN.

2. Theo dõi chặt chẽ tiến độ thu ngân sách, đánh giá, phân tích cụ thể từng địa bàn thu, từng khu vực thu, từng sắc thuế, tập trung vào các sắc thuế cơ

bản để có phương án chỉ đạo, điều hành thu kịp thời, dự báo thu hàng tháng, hàng quý sát đúng với thực tế phát sinh. Qua đó, xác định các nguồn thu còn tiềm năng, các lĩnh vực, loại thuế còn thất thu để kịp thời đề xuất các giải pháp quản lý hiệu quả, phối hợp các ngành, các cấp ở địa phương cùng phối hợp với cơ quan thuế để tăng cường quản lý thu.

3. Tổ chức theo dõi, giám sát chặt chẽ sự biến động của các khoản nợ thuế, đồng thời triển khai hiệu quả các biện pháp đôn đốc thu nợ và cưỡng chế nợ thuế nhằm hạn chế nợ phát sinh mới, động viên kịp thời nguồn lực cho NSNN, thu nợ thuế phải đạt chỉ tiêu thu hồi nợ thuế năm 2024.

4. Rà soát toàn bộ dự án đã được cơ quan có thẩm quyền phê duyệt, đẩy nhanh tiến độ tổ chức đấu giá, tổ chức thu nộp kịp thời tiền sử dụng đất vào NSNN. Đồng thời tiếp tục đôn đốc thu hồi nợ đọng tiền sử dụng đất, tiền thuê đất vào NSNN.

5. Tổ chức điều hành chi NSNN năm 2024 theo dự toán, chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả.

6. Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, thanh tra các khoản chi ngân sách đảm bảo kinh phí ngân sách nhà nước được sử dụng đúng mục đích, đúng chế độ, tiết kiệm và hiệu quả. Rà soát các chế độ chính sách an sinh xã hội, nhất là các khoản chi cho con người để đảm bảo chi đúng đối tượng, đúng thời gian theo quy định.

Trên đây là Báo cáo tình hình thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024. UBND huyện báo cáo Hội đồng nhân dân huyện xem xét, quyết định.

(Kèm theo Báo cáo: 07 Phụ lục đính kèm)./.

Nơi nhận:

- TT HU, TT HĐND huyện;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện
- Ủy viên UBND huyện;
- LĐVP, CV(Tuyên);
- Lưu VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Vũ Xuân Trường