

Số: /BC-UBND

Đồng Phú, ngày tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

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

A. Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2023:

I. Về thu ngân sách:

Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện đến 18/12/2023 là 434,794 tỷ đồng, bằng 78,06% dự toán điều chỉnh tình giao, đạt 70,81% dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua, giảm 36,33% so với cùng kỳ (*cùng kỳ năm 2022 thu 682,879 tỷ đồng*);

Ước thực hiện cả năm là 450,730 tỷ đồng, bằng 80,92% dự toán điều chỉnh tình giao (*557 tỷ đồng*), bằng 73,41% so với dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua (*614 tỷ đồng*).

Số thu điều tiết huyện hưởng ước thực hiện cả năm 2023 là 298,445 tỷ đồng:

- So với dự toán điều chỉnh tình giao: hụt 92,675 tỷ đồng, trong đó: sử dụng đất hụt 48,4 tỷ đồng, các khoản còn lại để chi thường xuyên hụt 44,275 tỷ đồng.

- So với dự toán điều chỉnh HĐND huyện giao: hụt 126,875 tỷ đồng, trong đó: sử dụng đất hụt 82,6 tỷ đồng, các khoản còn lại để chi thường xuyên hụt 44,275 tỷ đồng.

I.1. Chi tiết các khoản thu ngân sách địa phương đạt được như sau:

- Có 07 khoản dự kiến đạt và vượt dự toán giao, gồm:

+ Thu từ DNNN địa phương: 07 tỷ đồng, bằng 100%.

+ Thu từ công thương nghiệp ngoài quốc doanh: 91,310 tỷ đồng, tăng 18,58%.

+ Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 820 triệu đồng, tăng 5,13%.

+ Thu phí, lệ phí: 10,5 tỷ đồng, tăng 11,7%.

+ Thu tiền cho thuê đất: 77,5 tỷ đồng, tăng 55%.

+ Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: 15 tỷ đồng, bằng%.

+ Thu khác ngân sách: 23 tỷ đồng, tăng 155,56%.

- Có 04 khoản thu dự kiến không đạt dự toán giao, gồm:

+ Tiền sử dụng đất: 151 tỷ đồng, giảm 19,25% so với dự toán tình giao và giảm 38,11% so với dự toán điều chỉnh HĐND huyện giao (*trong đó Thu BDG QSDĐ, giao đất có thu tiền SDD giảm 0 đồng, thu chuyển mục đích sử dụng đất 151 tỷ đồng*).

+ Lệ phí trước bạ: 32 tỷ đồng, giảm 66,32%.

+ Thu nhập cá nhân: 42 tỷ đồng, giảm 59,97%.

+ Thuế bảo vệ môi trường: 600 triệu đồng, giảm 64,71% so với dự toán tình giao và giảm 68,42% so với dự toán HĐND huyện giao.

(Chi tiết theo Biểu 01)

I.2. Thu ngân sách xã, thị trấn:

Kết quả thu ngân sách xã, thị trấn (các khoản xã, thị trấn trực tiếp thu) thực hiện đến ngày 18/12/2023 là 3,449 tỷ đồng, đạt 88,9% dự toán điều chỉnh HĐND huyện giao. (Chi tiết theo Biểu 02).

II. Về chi ngân sách:

Tổng chi NSNN trên địa bàn huyện thực hiện đến 18/12/2023 là 720,720 tỷ đồng, bằng 104,20% dự toán điều chỉnh tỉnh giao, đạt 66,54% dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua và giảm 2,06% so với cùng kỳ (cùng kỳ năm 2022 chi 735,877 tỷ đồng);

Ước thực hiện cả năm 2023 là 956,312 tỷ đồng, bằng 138,26% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao (691,661 tỷ đồng), bằng 88,29% dự toán điều chỉnh HĐND huyện giao (1.083,185 tỷ đồng).

Trong đó: Chi ngân sách xã, thị trấn thực hiện đến ngày 18/12/2023 là 68,887 tỷ đồng, bằng 67,2% so với dự toán điều chỉnh HĐND huyện giao (Chi tiết theo Biểu 03).

III. Cân đối ngân sách địa phương năm 2023:

Tổng nguồn thu cân đối với tổng chi năm 2023, dự kiến tồn quỹ NS năm 2023 là 0 đồng. Nguồn kết dư ngân sách được xác định sau ngày 31/01/2024 và xử lý kết dư ngân sách theo Điều 72, Luật Ngân sách Nhà nước.

IV. Đánh giá tình hình thu, chi ngân sách năm 2023:

1. Về thu ngân sách:

- Thu ngân sách: Thu ngân sách thực hiện 10 tháng đầu năm và ước thực hiện cả năm đạt thấp so với cùng kỳ do: Tình hình kinh tế gặp nhiều khó khăn, giá nguyên vật liệu và các yếu tố đầu vào cơ bản cho một số ngành sản xuất tăng cao. Doanh nghiệp còn gặp nhiều khó khăn về tài chính, đơn đặt hàng giảm, thị trường tiêu thụ hẹp, một bộ phận công nhân lao động ở các khu công nghiệp giảm giờ làm, ảnh hưởng đến thu nhập. Nhiều hộ kinh doanh, kinh doanh chậm, ế ẩm dẫn đến tạm nghỉ kinh doanh cũng như nghỉ hẳn không hoạt động. Hoạt động kinh doanh bất động sản từ cuối năm 2022 đến nay trầm lắng và hầu như phát sinh giao dịch không đáng kể đã ảnh hưởng bất lợi đến thu NSNN, số lượng hồ sơ chuyển nhượng giảm đáng kể so với cùng kỳ, do đó ảnh hưởng giảm tới các nguồn thu Thuế thu nhập cá nhân từ chuyển nhượng bất động sản, lệ phí trước bạ nhà đất nhà đất. Các dự án đấu giá quyền sử dụng đất và thu tiền thuê đất trả tiền một lần theo kế hoạch từ đầu năm vẫn chưa thực hiện được. Chính phủ có những chính sách giảm thuế, phí, gia hạn nộp thuế... nhằm phục hồi kinh tế, tháo gỡ khó khăn cho người dân và doanh nghiệp, các chính sách này đã ảnh hưởng trực tiếp đến công tác thu NSNN năm 2023.

2. Về chi ngân sách:

Nhìn chung các khoản chi ngân sách thực hiện 10 tháng đảm bảo theo dự toán được HĐND huyện giao đầu năm, việc điều hành dự toán đảm bảo theo đúng hướng dẫn của Bộ Tài chính tại Thông tư số 78/2022/TT-BTC ngày 26/12/2022. Thực hiện việc tiết kiệm các khoản chi thường xuyên theo Luật Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí và tập trung chủ yếu cho hỗ trợ chính sách an sinh xã hội. Ngoài ra còn một số nhiệm vụ phát sinh ngoài dự toán do một số đơn vị xây dựng dự toán chưa sát và tính bố trí còn thiếu chưa đảm bảo giữa nhiệm vụ giao với dự toán được phân bổ.

B. Dự toán thu, chi ngân sách năm 2024:

Căn cứ Báo cáo số 415/BC-UBND ngày 01/12/2023 của UBND tỉnh về tình hình ước thực hiện thu, chi ngân sách Nhà nước năm 2023 và dự toán thu, chi NSNN năm

2024.

I. Về thu ngân sách: Thu ngân sách phát sinh trên địa bàn dự kiến giao năm 2024 là 443 tỷ đồng, bằng số dự kiến dự toán tỉnh giao năm 2024.

II. Về chi ngân sách: Dự kiến chi ngân sách năm 2024 của huyện là 680,848 tỷ đồng, bằng số dự kiến tỉnh giao năm 2024. Chi tiết các khoản chi lớn như sau:

1. Chi đầu tư phát triển: 126,6 tỷ đồng. Trong đó: Chi đầu tư XDCCB theo phân cấp là 28,6 tỷ đồng, chi từ nguồn thu tiền sử dụng đất là 98 tỷ đồng.

2. Chi thường xuyên: 540,548 tỷ đồng, giảm 0,3 tỷ đồng so với dự kiến tỉnh giao năm 2024, do giảm chi sự nghiệp kinh tế, bổ sung nguồn dự phòng để đảm bảo 2% theo Luật NSNN. Trong đó: Dự toán chi 2024 chỉ đảm bảo chi lương, các khoản phụ cấp theo lương của các cơ quan, đơn vị theo mức 1.490.000 đồng, phần chênh lệch tăng lương cơ sở từ 1.490.000 đồng lên 1.800.000 đồng sẽ xem xét bố trí từ nguồn cải cách tiền lương năm 2024.

3. Chi dự phòng: 13,7 tỷ đồng, tăng 0,3 tỷ đồng so với dự kiến tỉnh giao năm 2024 từ chi sự nghiệp kinh tế. Dự phòng bằng 2,01% tổng chi ngân sách, đảm bảo đúng quy định tại Khoản 1, Điều 10, Luật NSNN năm 2015: “Mức bố trí dự phòng từ 2% đến 4% tổng chi ngân sách mỗi cấp”.

III. Cân đối ngân sách địa phương:

Tổng nguồn thu năm 2024 là 680,848 tỷ đồng, cân đối với tổng chi là 680,848 tỷ đồng, dự toán ngân sách năm 2024 cân bằng thu, chi.

(Kèm theo các biểu mẫu)

IV. Một số giải pháp thực hiện:

1. Về thu ngân sách:

Trong điều kiện nền kinh tế còn gặp nhiều khó khăn, để đảm bảo thu đạt và vượt chỉ tiêu UBND tỉnh và HĐND huyện giao, UBND huyện yêu cầu các ngành tập trung các giải pháp, cụ thể như sau:

- Chi cục Thuế khu vực Đồng Xoài - Đồng Phú: Đẩy mạnh công tác kiểm tra thuế tại cơ quan thuế, ứng dụng công nghệ thông tin trong việc phân tích rủi ro: sử dụng phần mềm tích hợp các ứng dụng của ngành thuế để phân tích số liệu kê khai của người nộp thuế, nhận diện những đơn vị có rủi ro cao dựa trên các tiêu chí rủi ro của Tổng cục Thuế đã ban hành để thực hiện kiểm tra tại cơ quan thuế. Sử dụng phần mềm bản đồ số để nâng cao hiệu quả quản lý người nộp thuế, giám sát, cập nhật tình trạng hoạt động của người nộp thuế kịp thời. Tổ chức triển khai thực hiện tốt công tác thanh tra, kiểm tra thuế. Tham mưu cho Ban chỉ đạo chống thất thu trong việc xây dựng kế hoạch và triển khai thực hiện kế hoạch chống thất thu và đôn đốc thu nợ thuế.

- Chi nhánh Văn phòng đăng ký đất đai chuyên thông báo nộp thuế kịp thời đến người dân để nộp các khoản thu tiền sử dụng đất, lệ phí trước bạ, thuế thu nhập cá nhân, tiền thuê đất vào NSNN.

- Chi nhánh Trung tâm phát triển Quỹ đất tham mưu tổ chức bán đấu giá quyền sử dụng đất đối với các dự án do huyện quản lý; theo dõi và đôn đốc các tổ chức, cá nhân trúng đấu giá quyền sử dụng đất nộp kịp thời số tiền vào NSNN nhằm đảm bảo được kế hoạch thu theo dự kiến.

- Phòng Tài chính - Kế hoạch, Kho bạc Nhà nước Đồng Phú hạch toán kịp thời vào số thu NSNN đối với số tiền của tổ chức, cá nhân trúng đấu giá QSDĐ khi đã nộp tiền tại KBNN.

- Công an huyện tham mưu giải pháp thu phạt vi phạm an toàn giao thông, phần đầu thu đạt và vượt chỉ tiêu giao.

- UBND các xã, thị trấn: Đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản xã trực tiếp thu vào ngân sách nhà nước. Đẩy nhanh tiến độ rà soát chuẩn hóa dữ liệu đối với công tác lập bộ thuế sử dụng đất phi nông nghiệp để Chi cục thuế tiến hành lập bộ kịp thời.

2. Về chi ngân sách:

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản: Bám sát vào các mục tiêu, chủ trương của Đảng bộ huyện và kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 5 năm 2023-2025 huyện Đông Phú. Thực hiện đúng quy định của Luật Đầu tư công năm 2019, Luật Ngân sách nhà nước năm 2015 và các văn bản quy định hiện hành; đồng thời thực hiện một số giải pháp sau: Các chủ đầu tư tập trung tháo gỡ khó khăn về thủ tục đầu tư. Khẩn trương tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong công tác GPMB để dự án, công trình sớm được triển khai thực hiện và giải ngân vốn. Tập trung tháo gỡ khó khăn vướng mắc về công tác đấu giá quyền sử dụng đất để có nguồn thu giải ngân vốn XDCB. Phòng Kinh tế và Hạ tầng huyện tăng cường kiểm tra, giám sát đảm bảo chất lượng công trình xây dựng. Phòng Tài chính - Kế hoạch tiếp tục tham mưu UBND huyện giao ban định kỳ, thường xuyên về giải ngân vốn đầu tư công đối với các chủ đầu tư, UBND các xã trên địa bàn huyện. Đề cao vai trò, gắn trách nhiệm người đứng đầu cơ quan, đơn vị với kết quả giải ngân; tiếp tục xác định kết quả giải ngân vốn đầu tư công là một tiêu chí quan trọng để đánh giá mức độ hoàn thành nhiệm vụ của người đứng đầu và tập thể, cá nhân liên quan.

- Chi thường xuyên: Trong điều kiện cân đối NSNN còn khó khăn, yêu cầu các phòng, ban, ngành, đoàn thể, UBND các xã, thị trấn: Kiên quyết thực hiện chi đúng theo dự toán phân bổ đã được cấp có thẩm quyền phê duyệt. Các khoản chi đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả và đúng quy định. Chấp hành đúng các định mức và chính sách chế độ theo quy định; tiết kiệm tối đa chi phí điện, nước, điện thoại, văn phòng phẩm, xăng dầu, chi phí lễ hội, khánh tiết, hội nghị, hội thảo, đi công tác trong và ngoài nước... Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra và xử lý nghiêm các vi phạm trong lĩnh vực tài chính - ngân sách, quản lý tài sản công. Thực hiện cơ chế công khai minh bạch trong quản lý sử dụng ngân sách, đất đai theo quy hoạch. Phát huy quyền làm chủ của nhân dân trong việc giám sát và sử dụng ngân sách.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện thu, chi ngân sách năm 2023 và dự toán thu, chi NSNN năm 2024; UBND huyện báo cáo UBND tỉnh, Huyện ủy, HĐND huyện./.

Nơi nhận:

- TT.Huyện ủy, TT.HĐND huyện;
- UBMTTQVN huyện;
- Các Ban của HĐND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Các phòng, ban, ngành, đoàn thể huyện;
- UBND các xã, thị trấn;
- LĐVP, CVKT;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**