

Số: /BC-UBND

Chợ Đồn, ngày tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO

Thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương 03 tháng đầu năm 2024

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước số 83/2015/QH13 ngày 25/6/ 2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết số 28/NQ-HĐND ngày 19/12/2023 của HĐND huyện Chợ Đồn về dự toán ngân sách địa phương và phân bổ dự toán ngân sách huyện năm 2024.

Căn cứ Quyết định số 4999/QĐ-UBND ngày 20/12/2023 của UBND huyện Chợ Đồn về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách năm 2024.

Ủy ban nhân dân huyện Chợ Đồn báo cáo thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách 03 tháng đầu năm 2024, như sau:

1. Tình hình thực hiện thu ngân sách:

- Thu ngân sách trên địa bàn (thu nội địa): 23.416,832 triệu đồng/139.000,000 triệu, đạt 16,85% so với kế hoạch giao và đạt 105,28% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp: 22.073,204 triệu đồng/129.990 triệu, đạt 16,98% so với kế hoạch giao và đạt 99,24% so với cùng kỳ năm trước.

* Kết quả thu một số khu vực, sắc thuế chủ yếu:

Thu từ khu vực Doanh nghiệp nhà nước: 4.153,919 triệu đồng/29.090 triệu đồng, đạt 14,28% kế hoạch, đạt 67,84% so với cùng kỳ năm trước;

Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài: 57,436 triệu đồng/100 triệu đồng, đạt 57,44% so với kế hoạch giao và vượt 76% so với cùng kỳ năm trước;

Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: 5.128,563 triệu/23.500 triệu đồng, đạt 21,82% kế hoạch và đạt 135,37% so với cùng kỳ;

Thuế thu nhập cá nhân: 716,016 triệu/1.800 triệu đồng, đạt 39,78% kế hoạch, đạt 111,52% so với cùng kỳ;

Lệ phí trước bạ: 2.205,903 triệu đồng/5.800 triệu đồng, đạt 38,03% kế hoạch, đạt 178,04% so với cùng kỳ;

Phí, lệ phí: 7.942,793 triệu đồng/47.000 triệu đồng, đạt 16,9% kế hoạch, đạt 92,51% so với cùng kỳ;

Các khoản thu về nhà, đất: 2.107,442 triệu đồng/27.310 triệu đồng, đạt 7,72% kế hoạch, đạt 302,71% so với cùng kỳ năm trước, trong đó: Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 8,431 triệu đồng/310 triệu đồng, đạt 2,72% so với chỉ tiêu kế hoạch đề ra, vượt so với cùng kỳ năm trước. Thu tiền sử dụng đất đạt 2.099 triệu đồng/27.000 triệu đồng, đạt 7,77% so với kế hoạch và vượt so với cùng kỳ năm trước.

Thu khác ngân sách: 1.104,760 triệu đồng/4.400 triệu đồng, đạt 25,11% kế hoạch và đạt 97,25% so với cùng kỳ năm trước.

Đánh giá công tác thu ngân sách trên địa bàn: Công tác thu ngân sách trên địa bàn luôn được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo kịp thời của Thường trực Huyện uỷ, HĐND huyện. Ngay từ đầu năm UBND huyện đã chỉ đạo các cấp, các ngành triển khai đồng bộ các giải pháp thu ngân sách trên địa bàn; Chủ động rà soát các nguồn thu, tăng cường đôn đốc thu; kiểm tra, xử lý các vi phạm pháp luật thuế. Nổi bật trong quý I năm 2024, khoản thu từ khu vực Doanh nghiệp nhà nước có vốn đầu tư nước ngoài, thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh, thuế thu nhập cá nhân, lệ phí trước bạ và các khoản thu về nhà đất đều đạt và vượt xa so với cùng kỳ năm trước.

Nhìn chung số thu NSNN 03 tháng đầu năm còn gặp nhiều khó khăn, nguồn thu chủ yếu là thu thuế Quý 4 năm 2023 của các đơn vị ngoài quốc doanh, hộ, cá nhân kinh doanh trên địa bàn huyện quản lý; thu từ chuyển quyền sử dụng đất, trước bạ xe phát sinh trong tháng. Thu từ các đơn vị khai thác khoáng sản phát sinh không đáng kể.

Trong quý II/2024, đề nghị Chi cục thuế huyện tiếp tục công tác tham mưu cho các cấp ủy Đảng và chính quyền địa phương về việc chỉ đạo, triển khai pháp luật, chính sách mới về thuế; các chủ trương của Ngành thuế cũng như chỉ đạo công tác phối kết hợp với các cơ quan, đơn vị liên quan để tăng cường quản lý nguồn thu, chống thất thu ngân sách như: Chế biến lâm sản; Thuế XDCB tư nhân; Thuế TTĐB đối với ngành dịch vụ Karaoke; Rượu; Kinh doanh thương mại điện tử trên địa bàn huyện.

Tăng cường công tác kiểm tra việc chấp hành pháp luật thuế, kịp thời xử lý các hành vi vi phạm của người nộp thuế.

Chỉ đạo Đội thuế, cán bộ phụ trách luôn bám sát địa bàn, phối hợp tham mưu cho cấp ủy chính quyền, hội đồng tư vấn thuế xã, thị trấn rà soát các hộ mới ra kinh doanh đưa vào bộ thuế quản lý đặc biệt đối với các hộ kinh doanh rượu trên địa bàn và tổ chức thu thuế theo quy định.

(Kết quả thực hiện thu 03 tháng chi tiết tại biểu số 94/CK-NSNN).

2. Kết quả thực hiện chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách địa phương: 116.732,645 triệu đồng/638.520,7 triệu đồng, đạt 18,28% kế hoạch giao, tăng 36,39% so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể:

Chi đầu tư phát triển: 10.100,3 triệu đồng/38.564,000 triệu đồng, đạt 26,19% chỉ tiêu giao, đạt 60,35% so với cùng kỳ năm trước.

Chi thường xuyên: 84.787,611 triệu đồng/424.700 triệu đồng, đạt 19,96% so với kế hoạch giao, vượt 23,14% so với cùng kỳ năm trước.

* Kết quả thực hiện chi thường xuyên từng lĩnh vực cụ thể như sau:

- Chi Giáo dục đào tạo và dạy nghề: 45.511,727 triệu đồng/222.030 triệu đồng, đạt 20,5% kế hoạch, vượt 23,73% so với cùng kỳ năm trước;

- Chi quốc phòng: 2.121,617 triệu đồng/13.410,771 triệu đồng, đạt 15,82% so với kế hoạch giao;

- Chi y tế, dân số và gia đình: 186,3 triệu đồng/1.346 triệu đồng, đạt 13,84% kế hoạch giao và vượt 22,78% so với cùng kỳ năm trước;

- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 478,655 triệu đồng/2.373,265 triệu đồng đạt 20,17% kế hoạch giao, đạt 109,68% so với cùng kỳ;

- Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: 310,031 triệu đồng/1.821,945 triệu đồng đạt 17,02% kế hoạch giao, vượt 10,52% so với cùng kỳ;

Chi an ninh: 83,633 triệu đồng/1.790 triệu đồng, đạt 4,67% so với kế hoạch giao;

- Chi bảo vệ môi trường: 9 triệu đồng/1.432 triệu đồng đạt 0,63% kế hoạch giao;

- Chi hoạt động kinh tế: 399,344 triệu đồng/19.714,990 triệu đồng đạt 2,03% kế hoạch giao và đạt 86,84% so với cùng kỳ;

- Chi Quản lý nhà nước Đảng đoàn thể: 27.428,323 triệu đồng/133.558,513 triệu đồng, đạt 20,54% kế hoạch giao và vượt 13,09% so với cùng kỳ;

- Chi đảm bảo xã hội: 7.258,982 triệu đồng/25.507,116 triệu đồng, đạt 28,46% so với kế hoạch giao và vượt 27,99% so với cùng kỳ;

- Chi khác ngân sách đạt 1.000 triệu/1.715,4 triệu đồng, đạt 58,3% so với kế hoạch giao.

- Chi chương trình mục tiêu quốc gia: 21.844,734 triệu đồng/ 133.486 triệu đồng, đạt 16,36% so với kế hoạch giao.

(Kết quả thực hiện chi 03 tháng chi tiết tại biểu số 95/CK-NSNN).

Trong quý I/2024, UBND huyện triển khai Chương trình hành động nâng cao hiệu quả tài chính ngân sách năm 2024; tiếp tục tập trung chỉ đạo các cơ quan

đơn vị, địa phương thực hiện nhiệm vụ tài chính năm 2024 và hướng dẫn các nhiệm vụ chi thường xuyên; quản lý chặt chẽ các nguồn thu, không bổ sung kinh phí chi thường xuyên ngoài dự toán, trừ các trường hợp được cấp có thẩm quyền cho phép và các trường hợp cấp bách khác.

Đối với chi thường xuyên: Hầu hết trong 03 tháng đầu năm các đơn vị dự toán cấp huyện và UBND các xã, thị trấn đảm bảo thực hiện tiền lương và các khoản chi khác phục vụ công tác thường xuyên của đơn vị.

Đối với chi đầu tư phát triển và các Chương trình mục tiêu quốc gia và nhiệm vụ khác: Hầu như các dự án đang tiến hành các bước chuẩn bị đầu tư nên chưa giải ngân được, số giải ngân vốn đầu tư chủ yếu trả nợ khối lượng năm trước chuyển sang.

Trong thời gian tới, căn cứ dự toán giao đầu năm, các đơn vị cần thực hiện giải ngân, thanh toán các nguồn vốn theo khối lượng nghiệm thu hoàn thành, kiểm soát chặt chẽ, đúng chế độ, chính sách, đơn giá, định mức quy định. Tăng cường công tác quản lý chất lượng công trình xây dựng, tập trung xử lý, không để tình trạng nợ đọng xây dựng; trong quá trình thực hiện các công trình, dự án trọng điểm được quan tâm bố trí vốn hợp lý; công tác giải ngân, thanh toán các nguồn vốn, tạm ứng theo hợp đồng được triển khai nghiêm túc, quyết liệt các giải pháp đẩy mạnh giải ngân vốn đầu tư công ngay từ đầu năm.

Trên đây là Báo cáo thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương 03 tháng đầu năm 2024 của UBND huyện Chợ Đồn./.

Nơi nhận:

Gửi bản điện tử:

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- TT Huyện ủy;
- TT HĐND huyện;
- LĐ UBND huyện;
- LĐ Văn phòng;
- Các phòng ban ngành đoàn thể huyện;
- UBND các xã, thị trấn;
- Công thông tin điện tử huyện (đăng tải);

Gửi bản giấy:

- Phòng Tài chính - KH;
- Lưu: VT, TH.

(B/cáo)

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Triệu Huy Chung