

Số: 221 /BC-UBND

Lương Tài, ngày 20 tháng 9 năm 2024

BÁO CÁO

Ước thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 9 tháng đầu năm;
Phương hướng, nhiệm vụ 3 tháng cuối năm 2024

Phần thứ nhất

ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2024

Căn cứ Quyết định số 596/QĐ-UBND ngày 13/12/2023 của UBND tỉnh Bắc Ninh về việc giao dự toán Ngân sách Nhà nước năm 2024 cho các cơ quan, đơn vị trên địa bàn tỉnh Bắc Ninh;

Xét Báo cáo số 379/BC-TCKH ngày 13/9/2024 của Phòng Tài chính - KH huyện Lương Tài.

UBND huyện báo cáo ước thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước 9 tháng đầu năm, phương hướng, nhiệm vụ 3 tháng cuối năm 2024 cụ thể như sau:

1. Thu Ngân sách Nhà nước

- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| - Kế hoạch tỉnh, huyện giao: | 212.838 triệu đồng |
| - Ước thực hiện 9 tháng đầu năm: | 144.813 triệu đồng |
| - So với KH giao ước đạt: | 68 % |
| - So với cùng kỳ năm trước đạt: | 139,4% |

(Có biểu chi tiết số 01 kèm theo)

Năm 2024, là năm thứ tư thực hiện Nghị quyết Đại hội Đại biểu toàn quốc lần thứ XIII của Đảng, Chiến lược phát triển kinh tế - xã hội 10 năm giai đoạn 2021-2030 và Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 5 năm 2021 - 2025 Huyện uỷ - HĐND - UBND huyện đã chỉ đạo các ngành, địa phương vận dụng linh hoạt, sáng tạo, phù hợp với điều kiện thực tiễn trong phát triển KT-XH; Kết quả điều hành thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước 9 tháng đầu năm 2024 cụ thể như sau:

Ước thu NSNN 9 tháng đầu năm là 144.813 triệu đồng đạt 68% kế hoạch (Trong đó thu từ thuế, phí, lệ phí không tính tiền đất là: 110.699 triệu đồng đạt 98,1% kế hoạch; Thu tiền sử dụng đất là 34.114 triệu đồng đạt 34,1% kế hoạch).

Các khoản thu từ lĩnh vực ngoài Quốc doanh huyện thu ước đạt 100,7% kế hoạch do Doanh nghiệp nộp tiền thuế phát sinh trong năm và thuế nợ từ năm trước chuyển sang.

Thuế thu nhập cá nhân ước đạt 93,7% kế hoạch do thu từ chuyển nhượng bất động sản và nộp thuế thu nhập cá nhân từ tiền công, tiền lương của người lao động.

Thu phí và lệ phí cấp huyện ước đạt 135% kế hoạch; Cấp tỉnh ước đạt 1.384,4% kế hoạch do ngành Thuế đã đẩy mạnh công tác quản lý, triển khai thu lệ phí môn bài vào đầu năm.

Lệ phí trước bạ ước đạt 75,6% kế hoạch đảm bảo tiến độ thu theo kế hoạch.

Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp ước đạt 103,7% kế hoạch do khoản thu này được thực hiện vào tháng 7 hàng năm.

Thu phạt ATGT ước đạt 307,6% kế hoạch là do huyện thực hiện kế hoạch “Tinh an toàn giao thông” và đợt cao điểm kiểm tra xử lý vi phạm trật tự an toàn giao thông, trật tự công cộng và trật tự đô thị trên địa bàn huyện.

Thu phạt vi phạm hành chính ước đạt 122,3% kế hoạch.

Thu khác ngân sách ước đạt 315,7% kế hoạch là do khoản thu qua công tác thanh tra, kiểm tra, phạt do vi phạm luật nghĩa vụ quân sự và một số nhiệm vụ khác tại địa phương.

Tuy nhiên bên cạnh những kết quả thu đạt được nêu trên, còn một số khoản thu 9 tháng đầu năm đạt tỷ lệ thấp như:

Thu phí, lệ phí cấp xã ước đạt 32,6% kế hoạch; Thu tại xã ước đạt 52,6% kế hoạch.

Thu tiền khi giao đất ước đạt 34,1% do đấu giá các dự án đất còn gặp khó khăn, thực hiện thu chủ yếu từ công nhận quyền sử dụng đất của cá nhân và nộp tiền trúng đấu giá của các lô trúng đấu giá tại xã An Thịnh.

2. Chi Ngân sách địa phương

- Kế hoạch tỉnh, huyện giao:	760.494 triệu đồng
- Ước thực hiện 9 tháng đầu năm:	515.351 triệu đồng
- So với kế hoạch giao ước đạt:	67,8%
- So với cùng kỳ năm trước ước đạt:	115%

Trong đó:

*** Ngân sách cấp huyện:**

- Kế hoạch giao:	620.009 triệu đồng
- Ước thực hiện 9 tháng đầu năm:	390.803 triệu đồng
- So với kế hoạch giao ước đạt:	63%
- So với cùng kỳ năm trước ước đạt:	122,3%

*** Ngân sách cấp xã:**

- Kế hoạch giao:	140.485 triệu đồng
- Ước thực hiện 9 tháng đầu năm:	124.548 triệu đồng
- So với kế hoạch giao ước đạt:	88,7%
- So với cùng kỳ năm trước ước đạt:	97 %

(Có biểu chi tiết số 02 kèm theo)

Tổng ước chi ngân sách địa phương 9 tháng đầu năm là 515,351 tỷ đồng, ước đạt 67,8% kế hoạch.

Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển ước đạt 50,3% kế hoạch do kinh phí chi đầu tư XDCCB cấp huyện và kinh phí chi chuyển nguồn năm 2023 chuyển sang, kinh phí chi đầu tư xây dựng từ nguồn thu tiền sử dụng đất.

- Chi thường xuyên ước đạt 83,9% kế hoạch, đáp ứng kịp thời yêu cầu của các cấp, ngành trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao như: tuyển quân, chi bảo trợ xã hội, chi trả tiền điện thấp sáng tại các tuyến đường nội thị Thị trấn Thừa và các đường tỉnh lộ, chi đảm bảo an ninh trật tự; Chi tổ chức liên hoan tiếng hát người Lương Tài ơn Bác; Chi chào mừng 25 năm tái lập huyện; Chi hỗ trợ điện táng, hỏa táng và chi một số nhiệm vụ thường xuyên khác tại địa phương.

Về cơ bản, việc điều hành chi đảm bảo đúng Luật, đúng kế hoạch được giao, đáp ứng các chế độ, chính sách cho con người và các hoạt động chi thường xuyên của từng cơ quan, đơn vị thụ hưởng ngân sách huyện. Các cơ quan Tài chính, Chi cục Thuế, Kho bạc nhà nước thực hiện việc thẩm định, kiểm tra, kiểm soát các khoản thu, chi chặt chẽ, tiết kiệm và có hiệu quả.

3. Chi nguồn dự phòng ngân sách

Nguồn dự phòng ngân sách cấp huyện năm 2024 là 11,658 tỷ đồng, tính đến ngày 30/8/2024 số kinh phí đã sử dụng 6,489 tỷ đồng; số còn lại là 5,169 tỷ đồng.

(Có biểu chi tiết số 03 kèm theo)

4. Chi nguồn ngân sách huyện

Nguồn ngân sách cấp huyện dùng để chi chung cho các nhiệm vụ năm 2024 là 0,838 tỷ đồng, tính đến ngày 30/8/2024 số kinh phí đã sử dụng 0,770 tỷ đồng; số còn lại là 0,068 tỷ đồng.

(Có biểu chi tiết số 04 kèm theo)

Phần thứ hai

PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ 3 THÁNG CUỐI NĂM 2024

1. Về thu NSNN

Phần đầu thu NSNN 3 tháng cuối năm đạt 76,066 tỷ đồng; thu ngân sách địa phương đạt 189,248 tỷ đồng.

Trên cơ sở số thu ngân sách thực hiện 9 tháng đầu năm, để bảo đảm nhiệm vụ thu ngân sách cả năm 2024 đạt dự toán được HĐND huyện giao; nhiệm vụ và giải pháp cần thực hiện như sau:

- Các cấp ủy đảng, chính quyền từ huyện đến xã cần tập trung chỉ đạo, đôn đốc các khoản thu nộp vào ngân sách Nhà nước theo đúng kế hoạch giao, đặc biệt quan tâm đến các khoản thu 9 tháng đầu năm đạt tỷ lệ thấp hoặc có khả năng không hoàn thành kế hoạch.

- Chi cục Thuế tập trung rà soát, phân tích các doanh nghiệp âm thuế và có biện pháp xử lý kịp thời; Tuyên truyền các chế độ chính sách về thuế để người nộp thuế hiểu về quyền và nghĩa vụ khi thực hiện nghĩa vụ tài chính với Nhà nước, đảm bảo nguồn thu cho ngân sách theo đúng quy định.

- Thực hiện các giải pháp tháo gỡ khó khăn, vướng mắc, hỗ trợ, chia sẻ với tổ chức, cá nhân nộp thuế, duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh do bị ảnh hưởng của thiên tai, dịch bệnh theo quy định.

- Thực hiện đôn đốc các tổ chức, cá nhân nộp kịp thời vào ngân sách các khoản phải thu sau kết luận của cơ quan thanh tra, kiểm toán nhà nước và thanh tra, kiểm tra thuế.

- Các cấp, các ngành tập trung đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án đấu giá quyền sử dụng đất, tạo vốn đầu tư cơ sở hạ tầng cho địa phương hoàn thành kế hoạch tỉnh giao. Tăng cường đẩy mạnh kiểm tra thuế chuyển nhượng bất động sản trên địa bàn, đấu tranh chống thất thu trong hoạt động kinh doanh chuyển nhượng bất động sản. Đồng thời, tuyên truyền, phổ biến chính sách pháp luật về thuế đối với hoạt động kinh doanh, chuyển nhượng BĐS cho các tổ chức, cá nhân.

- Tiếp tục thực hiện cải cách hành chính, cải thiện môi trường đầu tư, hỗ trợ doanh nghiệp thúc đẩy sản xuất kinh doanh.

- Thực hiện công tác thanh tra, kiểm tra, xử lý nợ đọng thuế, phí, lệ phí; hạn chế tối đa phát sinh các khoản nợ đọng thuế mới. Đẩy mạnh công tác phòng chống buôn lậu và gian lận thương mại trên địa bàn.

- Các cơ quan, đơn vị, UBND các xã, thị trấn triển khai đầy đủ, kịp thời Luật Quản lý, sử dụng tài sản công và các văn bản quy định chi tiết thi hành Luật. Đẩy nhanh tiến độ phê duyệt phương án sắp xếp lại, xử lý nhà, đất. Tổ chức rà soát, kiểm tra, đôn đốc thực hiện các phương án sắp xếp lại, xử lý nhà, đất đã được cấp có thẩm quyền phê duyệt; thực hiện sắp xếp lại, xử lý xe ô tô, máy móc, thiết bị bảo đảm theo tiêu chuẩn, định mức sử dụng tài sản công. Thực hiện nghiêm quy định về đấu giá khi thực hiện bán, chuyển nhượng, cho thuê tài sản công, giao đất, cho thuê đất theo quy định của pháp luật về quản lý, sử dụng tài sản công, pháp luật về đất đai. Tăng cường kiểm tra, thanh tra việc chấp hành các quy định của pháp luật về đấu thầu mua sắm tài sản công.

2. Về chi Ngân sách

* Tổng chi ngân sách địa phương 3 tháng cuối năm dự kiến 356,657 tỷ đồng.

Trong đó: Ngân sách cấp huyện: 200,521 tỷ đồng.

Ngân sách cấp xã: 156,137 tỷ đồng.

* Các giải pháp thực hiện:

Thực hiện nghiêm túc, hiệu quả Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 05/01/2024 của Thủ tướng Chính phủ về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế xã hội và dự toán ngân sách nhà năm 2024; Chỉ thị số 01/CT-TTg

ngày 04/01/2024 của Thủ tướng Chính phủ về việc tăng cường tiết kiệm chi ngân sách nhà nước; Thông tư 76/2023/TT-BTC của Bộ Tài chính về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2024; Hướng dẫn số 23/UBND-KTTH ngày 02/02/2024 của UBND tỉnh Bắc Ninh về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2024; Công văn số 222/UBND-KTTH ngày 30/7/2024 của UBND tỉnh về điều hành nhiệm vụ tài chính 6 tháng cuối năm 2024; Nghị quyết số 119/NQ-CP ngày 07/8/2024 về phạm vi, đối tượng tiết kiệm 5% chi thường xuyên năm 2024; các quy định của pháp luật hiện hành.

Tổ chức điều hành, quản lý chi NSNN chặt chẽ, tiết kiệm, đúng quy định; nâng cao hiệu quả sử dụng NSNN. Trong đó:

- Chi đầu tư XDCCB:

+ Các chủ đầu tư thực hiện đẩy nhanh tiến độ giải ngân đầu tư công đã được bố trí trong dự toán; kiên quyết điều chuyển kế hoạch vốn từ các dự án không có hiệu quả, chậm giải ngân sang dự án có tiến độ giải ngân tốt, có nhu cầu bổ sung vốn để sớm hoàn thành đưa vào sử dụng. Báo cáo đề xuất xử lý đối với những trường hợp vướng mắc gửi về Phòng Tài chính - Kế hoạch tổng hợp tham mưu cho UBND huyện phương án xử lý.

+ Các chủ đầu tư quyết liệt thực hiện đẩy nhanh tiến độ giải ngân vốn đầu tư công đã được bố trí trong dự toán, nhất là dự án trọng điểm, dự án phục hồi kinh tế; khắc phục các bất cập để giải ngân nhanh hơn; phát huy đầu tư công để kích hoạt, dẫn dắt và thúc đẩy đầu tư tư.

+ Chủ đầu tư lập báo cáo quyết toán vốn đầu tư công nguồn ngân sách nhà nước hàng năm và khẩn trương lập hồ sơ quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành theo đúng thời hạn quy định. Không để xảy ra tình trạng chậm lập, thẩm tra, phê duyệt quyết toán vốn đầu tư công các dự án hoàn thành.

+ Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch đầu tư công trung hạn, phương hướng, giải pháp trong thời gian tới. Chú trọng rà soát, điều chỉnh, sắp xếp theo thứ tự ưu tiên danh mục dự án hiệu quả, khả năng giải ngân để đầu tư, hỗ trợ có trọng tâm, trọng điểm, bảo đảm thực hiện nhanh chóng, tiết kiệm, hiệu quả; tránh dàn trải, manh mún.

+ Chấn chỉnh, tăng cường quản lý tạm ứng vốn đầu tư công nguồn ngân sách nhà nước theo Chỉ thị số 20/CT-TTg ngày 16/7/2024 của Thủ tướng Chính phủ.

- Chi thường xuyên:

+ Thực hiện quản lý các khoản chi đúng dự toán, đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức, phân cấp quản lý ngân sách, thực hiện tốt công tác thanh tra, kiểm tra chặt chẽ các khoản chi từ NSNN, đảm bảo triệt để tiết kiệm, chống lãng phí. Tăng cường kỷ luật, kỷ cương, nâng cao hiệu lực, hiệu quả quản lý nhà nước về tài chính - ngân sách. Thực hiện nghiêm Chương trình Thực hành tiết kiệm chống lãng phí năm 2024 của huyện.

+ Các đơn vị cần bám sát nguồn thu, dự toán chi để sắp xếp, bố trí hợp lý, hiệu quả, thực hành tiết kiệm chi theo đúng quy định, khắc phục khó khăn do dịch bệnh gây ra. Hạn chế thấp nhất việc bổ sung ngoài dự toán. Không bố trí dự toán chi cho các chính sách chưa có chủ trương ban hành, bảo đảm nguồn lực thực hiện các chính sách an sinh xã hội; phòng chống dịch bệnh, lĩnh vực y tế, giáo dục, an ninh, Quốc phòng và tiền lương, 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.

+ Chủ động sử dụng dự phòng ngân sách và các nguồn lực hợp pháp của địa phương để xử lý các nhiệm vụ chi phòng chống, khắc phục hậu quả thiên tai, dịch bệnh và các nhiệm vụ chi quan trọng, cấp bách, đột xuất phát sinh theo quy định. Trường hợp phát sinh thêm các khoản chi ngoài dự toán; thu ngân sách không đạt dự toán thì phải chủ động sắp xếp, cắt, giảm, giãn các nhiệm vụ chi đã bố trí dự toán và sử dụng các nguồn tài chính hợp pháp theo quy định của Luật NSNN, đảm bảo ưu tiên thực hiện các chính sách, chế độ liên quan đến con người, an sinh xã hội, không để xảy ra tình trạng nợ lương, nợ chính sách.

- Các cơ quan chuyên môn tăng cường công tác hướng dẫn, kiểm tra, kiểm soát các đơn vị thụ hưởng ngân sách huyện trong việc quản lý chi ngân sách theo đúng luật NSNN, đúng dự toán được duyệt. Kho bạc Nhà nước tăng cường trách nhiệm trong công tác kiểm soát chi thanh toán đảm bảo tuân thủ các quy định của Nhà nước.

- Từ ngày 01/7/2024, thực hiện điều chỉnh mức tiền lương cơ sở lên mức 2,34 triệu đồng/tháng. Các đơn vị dự toán, địa phương chủ động sử dụng nguồn cải cách tiền lương còn dư, nguồn kinh phí giao dự toán đầu năm để thực hiện, báo cáo nguồn và nhu cầu gửi Phòng Tài chính - KH tổng hợp báo cáo UBND huyện gửi Sở Tài chính tham mưu UBND tỉnh phương án xử lý.

- Để kịp thời xử lý, điều hành dự toán chi ngân sách địa phương đảm bảo phát triển kinh tế xã hội; đề nghị HĐND huyện giao UBND huyện chủ động điều hành chi ngân sách và bố trí kinh phí cho các đơn vị thực hiện nhiệm vụ được giao, báo cáo HĐND huyện phương án điều chỉnh vào kỳ họp cuối năm.

Trên đây là Báo cáo ước thực hiện dự toán thu, chi Ngân sách 9 tháng đầu năm; phương hướng, nhiệm vụ 3 tháng cuối năm 2024 trên địa bàn huyện, UBND huyện Lương Tài trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

- Sở Tài chính tỉnh;
- TT HU, TT HĐND huyện;
- BCH Đảng bộ huyện;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Phòng Tài chính - Kế hoạch;
- Công thông tin điện tử huyện;
- Lưu: VT.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH

Hoàng Văn Trường

