

Số: /BC-UBND

Phụng Hiệp, ngày tháng năm 2024

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách năm 2024 và giải pháp thực hiện thu, chi ngân sách năm 2025

Căn cứ Quyết định số 2135/QĐ-UBND ngày 14 tháng 12 năm 2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hậu Giang về việc giao chỉ tiêu Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2024;

Căn cứ Quyết định số 2134/QĐ-UBND ngày 14 tháng 12 năm 2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hậu Giang về việc giao Kế hoạch đầu tư công năm 2024;

Căn cứ Quyết định số 1550/QĐ-UBND ngày 05 tháng 11 năm 2024 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hậu Giang về việc điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách tỉnh Hậu Giang (lần 2);

Căn cứ Nghị quyết số 64/NQ-HĐND ngày 21 tháng 8 năm 2024 của Hội đồng nhân dân huyện Phụng Hiệp về việc điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách huyện Phụng Hiệp năm 2024 (lần 2);

Căn cứ Quyết định số 7964/QĐ-UBND ngày 12 tháng 9 năm 2024 của Ủy ban nhân dân huyện Phụng Hiệp về việc điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024 huyện Phụng Hiệp (lần 2);

Theo Báo cáo số 647/BC-PTCKH ngày 29 tháng 11 năm 2024 của Phòng Tài chính - Kế hoạch huyện Phụng Hiệp.

Ủy ban nhân dân huyện báo cáo tình hình thu, chi ngân sách năm 2024 và giải pháp thực hiện thu, chi ngân sách năm 2025 trên địa bàn huyện Phụng Hiệp, như sau:

I. Tình hình thu, chi ngân sách năm 2024

1. Thu ngân sách

- Ước tổng thu ngân sách nhà nước năm 2024 là 1.217.698/1.200.309 triệu đồng, đạt 158,64% so với dự toán đầu năm, đạt 118,75% so với dự toán điều chỉnh, đạt 101,45% so với tổng dự toán.

a) Thu nội địa 194.491/183.810 triệu đồng, đạt 105,81% so với dự toán HĐND tỉnh và HĐND huyện giao (loại trừ tiền sử dụng đất 137.491/110.510 triệu đồng, đạt 124,41% so với tổng dự toán), trong đó:

- Ngành thuế thu 174.117/178.110 triệu đồng, đạt 160,76% so với dự toán HĐND tỉnh và HĐND huyện giao đầu năm, đạt 97,76% so với tổng dự toán.

- Thu khác ngân sách 11.879/2.700 triệu đồng, đạt 439,96% dự toán HĐND huyện giao.

- Thu phạt an toàn giao thông 8.495/3.000 triệu đồng, đạt 283,16% dự toán HĐND huyện giao.

- Có **05** nguồn thu đạt và vượt dự toán Nghị quyết Hội đồng nhân dân huyện giao:

+ Thuế CTN ngoài quốc doanh 65.213/49.900 triệu đồng, đạt 130,69% dự toán HĐND huyện giao.

+ Phí, lệ phí 5.410/5.300 triệu đồng, đạt 102,07% dự toán HĐND huyện giao.

+ Lệ phí trước bạ 25.838/24.000 triệu đồng, đạt 107,66% dự toán HĐND huyện giao.

+ Thu khác ngân sách 11.879/2.700 triệu đồng, đạt 439,96% dự toán HĐND huyện giao. Nếu loại trừ khoản thu do cơ quan thuế quản lý, khoản thu tiền bảo vệ phát triển đất trồng lúa và các khoản được phép loại trừ khác là 8.423 triệu đồng, thì thu khác còn lại là 3.456/2.300 triệu đồng, đạt 150,26% dự toán.

+ Thu phạt an toàn giao thông 8.495/3.000 triệu đồng, đạt 283,16% dự toán HĐND huyện giao.

- Còn **02** nguồn thu chưa đạt so với dự toán HĐND huyện giao:

+ Thuế thu nhập cá nhân 20.609/25.610 triệu đồng, đạt 80,47% dự toán HĐND huyện giao.

+ Thu tiền sử dụng đất ước đến cuối năm thu được 57.000/73.300 triệu đồng, đạt 77,76% dự toán HĐND huyện giao (nguồn này dự toán đầu năm giao 57.000/3.500 triệu đồng, đạt 1.628,58% so với dự toán đầu năm; do giữa năm tỉnh bổ sung thêm 69.800 triệu đồng, từ đó dẫn đến nguồn thu không đạt so với dự toán giao).

b) Thu các khoản đóng góp xây dựng cơ sở hạ tầng: 4.883 triệu đồng.

c) Thu chuyển nguồn 157.141 triệu đồng (chuyển nguồn đầu tư xây dựng cơ bản 23.671 triệu đồng; chuyển nguồn thường xuyên 133.470 triệu đồng).

d) Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên: 1.825 triệu đồng.

đ) Thu kết dư ngân sách 5.801 triệu đồng.

e) Thu trợ cấp ngân sách 853.558 triệu đồng, trong đó, trợ cấp cân đối 665.870 triệu đồng, trợ cấp mục tiêu 187.687 triệu đồng.

2. Chi ngân sách

Ước tổng chi ngân sách địa phương là 971.912/1.002.669 triệu đồng, đạt 127,19% so với dự toán đầu năm, đạt 102,07% so với dự toán điều chỉnh, đạt 96,93% so với tổng dự toán. Trong đó:

- Chi ngân sách huyện 810.393/838.277 triệu đồng, đạt 123,37% so với dự toán đầu năm, đạt 101,26% so với dự toán điều chỉnh, đạt 96,67% so với tổng dự toán. Bao gồm chi đầu tư xây dựng cơ bản 124.345 triệu đồng, đạt 98,67% tổng kế hoạch vốn; chi thường xuyên 685.239 triệu đồng, đạt 98,63% so

với dự toán; chi trợ cấp ngân sách xã 131.259 triệu đồng; chi nộp ngân sách cấp trên 809 triệu đồng.

- Chi ngân sách xã 161.520/164.391 triệu đồng, đạt 98,25% so với tổng dự toán.

3. Ưu điểm, hạn chế và nguyên nhân

3.1. Ưu điểm

- Ủy ban nhân dân huyện triển khai thực hiện nghiêm túc, hiệu quả các nhóm nhiệm vụ, giải pháp tại Kế hoạch số 13/KH-UBND ngày 19/01/2024 của UBND tỉnh về thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 05/01/2024 của Chính phủ về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, dự toán ngân sách nhà nước năm 2024 và Công văn số 119/UBND-NCTH ngày 29/01/2024 của Chủ tịch UBND tỉnh về tăng cường công tác thu ngân sách nhà nước năm 2024 trên địa bàn tỉnh. Từ đó, kết quả thu nội địa đạt và vượt dự toán HĐND huyện giao (trừ thu tiền sử dụng đất).

- Các nguồn vốn uỷ thác từ ngân sách địa phương qua Phòng Giao dịch Ngân hàng chính sách xã hội, Hội Nông dân huyện cho vay hỗ trợ vốn sản xuất đối với gia đình có công với cách mạng trên toàn huyện; cho vay chương trình nước sạch vệ sinh môi trường nông thôn trên địa bàn; cho vay hỗ trợ tạo việc làm duy trì và mở rộng việc làm phát huy được hiệu quả sử dụng nguồn vốn uỷ thác.

- Các chế độ chính sách cho người có công với cách mạng, gia đình có hoàn cảnh khó khăn, hộ nghèo, cận nghèo đảm bảo chi trả kịp thời đúng thời gian quy định; quốc phòng, an ninh được giữ vững.

- Công tác chi thường xuyên đảm bảo các chế độ, chính sách cho người lao động; đảm bảo nguồn lực thực hiện cải cách tiền lương theo Nghị định số 73/2024/NĐ-CP ngày 30/6/2024 của Chính phủ; đầu tư đồng bộ trang thiết bị thực hiện nhiệm vụ cải cách hành chính theo mô hình trung tâm hành chính công từ huyện xuống cấp xã.

- Các nguồn vốn Chương trình mục tiêu quốc gia được triển khai, kịp thời tạo điều kiện để người nghèo thuộc đối tượng của Chương trình giảm nghèo được tiếp cận và thụ hưởng các chính sách, nguồn lực hướng đến phát triển sản xuất để tạo việc làm, tăng năng suất vật nuôi, tăng giá trị thu nhập từ sản xuất để thoát nghèo.

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản giải ngân đúng tiến độ theo kế hoạch vốn được giao; công tác thẩm định, quyết toán vốn đầu tư xây dựng cơ bản thuộc nguồn vốn ngân sách Nhà nước kịp thời, đúng thời gian theo quy định.

3.2. Hạn chế

- Tổng thu ngân sách tuy vượt dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao nhưng chưa vững chắc, có 02 nguồn thu chiếm tỷ trọng lớn trong cơ cấu nguồn thu không đạt dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao là: nguồn thuế thu nhập cá

nhân ước thực hiện cả năm là 20.609 triệu đồng, đạt 80,47% dự toán; nguồn thu tiền sử dụng đất ước thực hiện cả năm là 57.000 triệu đồng, đạt 77,76% dự toán.

- Phát triển giáo dục nghề nghiệp vùng khó khăn theo quy định là đối tượng hộ nghèo, hộ cận nghèo, hộ mới thoát nghèo và hộ có thu nhập thấp. Nhưng hiện nay chưa có hướng dẫn hộ có thu nhập thấp nên các đối tượng này chưa tiếp cận được chính sách trên.

3.3. Nguyên nhân hạn chế

- Năm 2024 sản xuất kinh doanh phục hồi, giá cả nguyên vật liệu đầu vào tăng cao, thị trường xuất nhập khẩu gặp nhiều khó khăn, chỉ số sản xuất kinh doanh một số ngành đang có dấu hiệu thu hẹp, thị trường bất động sản bị trầm lắng, các hoạt động giao dịch mua bán bất động sản, chuyển mục đích sử dụng trong dân giảm đáng kể, còn một số doanh nghiệp trên địa bàn kinh doanh không hiệu quả, thua lỗ, khó khăn về tài chính, còn nợ thuế từ đó làm ảnh hưởng đến công tác thu ngân sách nhà nước, đặc biệt là nguồn thu tiền sử dụng đất của huyện được giao thêm 69.800 triệu đồng thu từ các khu tái định cư phục vụ người dân bị ảnh hưởng các dự án cao tốc và đường tỉnh đi qua trên địa bàn huyện.

- Đối tượng hộ nghèo thuộc diện bảo trợ xã hội, không còn khả năng lao động, không có đất sản xuất nên công tác vận động, giúp đỡ người dân tham gia mô hình phát triển kinh tế hộ gia đình để vươn lên thoát nghèo gặp khó khăn.

II. Giải pháp thu, chi ngân sách năm 2025

1. Về thu ngân sách

- Chỉ đạo Trung tâm Phát triển quỹ đất huyện hoàn thiện hồ sơ giải phóng mặt bằng để giải ngân cho người dân bị ảnh hưởng đối với các dự án cao tốc và đường tỉnh đi qua địa bàn huyện để tăng các nguồn thu cho ngân sách, nhất là thu nguồn thu tiền sử dụng đất, nguồn thuế thu nhập cá nhân và những nguồn thu chiếm tỷ trọng lớn trong tổng cơ cấu nguồn thu của huyện; Tổ chức gặp gỡ các doanh nghiệp có số thu giảm để tìm ra nguyên nhân, đồng thời xây dựng dự toán thu năm 2025 cho phù hợp.

- Khai thác tốt các nguồn thu tiềm năng để tăng thu ngân sách như tiền sử dụng đất, xây dựng vãng lai ngoại tỉnh, xây dựng tư nhân, cho thuê tài sản; tập trung rà soát các khoản nợ thuế đôn đốc nộp vào ngân sách kịp thời đối với các doanh nghiệp nợ thuế lớn.

- Tăng cường công tác quản lý thu - chi ngân sách các xã, thị trấn cũng như ban ngành, đoàn thể huyện; chủ động nắm bắt tình hình nhằm tháo gỡ những khó khăn vướng mắc trong quá trình thực hiện dự toán, đồng thời nâng cao trách nhiệm của thủ trưởng cơ quan đơn vị thụ hưởng ngân sách trong việc thanh quyết toán kinh phí theo quy định.

2. Về chi ngân sách

- Tăng cường quản lý chi ngân sách nhà nước, bảo đảm tiết kiệm, chặt chẽ và hiệu quả. Nghiêm túc thực hiện chủ trương thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong chi thường xuyên; rà soát, sắp xếp lại, cắt giảm hoặc ngừng những khoản chi cho các nhiệm vụ khác chưa thực sự cần thiết; tiết kiệm tối đa dự toán kinh phí phân bổ cho nhiệm vụ chi tổ chức lễ hội, khánh tiết, hội thảo, đi công tác trong và ngoài nước, chi phí điện, nước, điện thoại, văn phòng phẩm.

- Chi hoạt động thường xuyên phải bám theo dự toán đã được phê duyệt, ưu tiên chi lương và các khoản duy trì hoạt động của bộ máy. Tăng cường công tác kiểm soát chi qua Kho bạc Nhà nước; tăng cường quản lý ngân sách xã, thị trấn đảm bảo tính chặt chẽ đúng theo quy định Luật ngân sách. Thực hiện công khai tài chính ở các đơn vị thực hiện dự toán ngân sách, các ngành nhằm phát huy vai trò kiểm tra, giám sát của cán bộ, công chức, viên chức và Nhân dân trong việc sử dụng ngân sách nhà nước.

- Thực hiện có hiệu quả Luật thực hành tiết kiệm, chống lãng phí đến các ngành, các xã, thị trấn trong chi tiêu ngân sách, đảm bảo công khai, minh bạch và hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao, tăng thu nhập cho người lao động.

- Cơ quan Tài chính - Kế hoạch và Kho bạc Nhà nước cần tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát chi ngân sách nhà nước, đảm bảo chi ngân sách đúng chế độ và tiết kiệm. Kiên quyết từ chối thanh toán đối với các khoản chi thuộc đối tượng phải rà soát, cắt giảm những nội dung chi chưa thật sự cần thiết và có phương án tiết kiệm chi để bù hụt thu năm 2024.

- Chỉ đạo các đơn vị được giao làm chủ đầu tư bám sát quy trình quản lý dự án đầu tư ngay từ khâu lập chủ trương đầu tư dự án, thực hiện dự án, đưa dự án vào khai thác sử dụng và quản lý sau đầu tư; tăng cường công tác phối hợp giữa cơ quan tài chính với các chủ đầu tư nhằm đẩy nhanh tiến độ, giảm thời gian, thủ tục trong thanh toán vốn đầu tư.

- Có kế hoạch sắp xếp thứ tự ưu tiên các dự án dự kiến khởi công mới để chủ động cân đối và phân bổ nguồn vốn phù hợp với thực tế của huyện; Chỉ đạo chủ đầu tư lập dự toán xác với tình hình thực tế tránh phát sinh sau khi triển khai thực hiện dự án.

3. Thực hiện tốt các chính sách an sinh xã hội

Tập trung thực hiện tốt các chính sách, chế độ về an sinh xã hội đảm bảo kịp thời, đầy đủ, đúng đối tượng hỗ trợ, góp phần giảm bớt khó khăn về đời sống Nhân dân và hỗ trợ thúc đẩy sản xuất phát triển. Thực hiện tốt chính sách khám chữa bệnh và bảo hiểm y tế cho người nghèo, cận nghèo; tiếp tục đẩy mạnh việc thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia, các chương trình dự án để hỗ trợ phát triển sản xuất, ổn định đời sống cho đối tượng chính sách xã hội, người nghèo, đồng bào dân tộc khó khăn, vùng bị thiên tai. Thực hiện đồng bộ và có hiệu quả các biện pháp phòng chống dịch bệnh, chủ động ứng phó với các dịch

bệnh ở người và động thực vật nhằm giảm thiệt hại đến mức thấp nhất.

4. Thực hiện tốt nhiệm vụ cải cách tiền lương

Tiếp tục chủ động thực hiện đầy đủ, đúng quy định các giải pháp tạo nguồn cải cách tiền lương; đồng thời thực hiện chuyển các nguồn thực hiện cải cách tiền lương năm trước chưa sử dụng hết tiếp tục thực hiện; toàn bộ nguồn kinh phí này phải được hạch toán, quản lý, theo dõi để tạo nguồn tiếp tục thực hiện cải cách tiền lương, không sử dụng nguồn kinh phí này cho các mục đích khác.

5. Tăng cường công tác cải cách hành chính

Tăng cường đẩy mạnh cải cách hành chính; đẩy mạnh ứng dụng công nghệ thông tin, công tác chuyển đổi số trong hoạt động của các cơ quan nhà nước. Nâng cao hiệu quả chi tiêu ngân sách nhà nước, đẩy mạnh công tác thanh, kiểm tra tình hình thu, chi ngân sách; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí theo chủ trương của Chính phủ và của địa phương.

6. Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra tài chính, chống tham nhũng, lãng phí, tiêu cực, tuyên truyền chính sách, pháp luật về tài chính, nhân rộng các điển hình tiên tiến

- Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra và tự kiểm tra trong việc quản lý và sử dụng ngân sách; quản lý, sử dụng các dự án đầu tư sử dụng ngân sách nhà nước; quản lý, sử dụng tài sản nhà nước. Thực hiện quy chế dân chủ cơ sở, công khai trong quản lý tài chính ngân sách theo đúng Luật Ngân sách nhà nước.

- Tăng cường công tác tuyên truyền chính sách, pháp luật về tài chính, nhân rộng các điển hình tiên tiến. Qua đó, tạo sự đồng thuận cao giữa các phòng, ban ngành, đoàn thể và Ủy ban nhân dân các xã, thị trấn triển khai thực hiện thắng lợi mục tiêu kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách năm 2025.

(Đính kèm phụ lục số 01, 02)

Trên đây là Báo cáo tình hình thu - chi ngân sách năm 2024 và giải pháp thực hiện thu - chi ngân sách năm 2025 của Ủy ban nhân dân huyện Phụng Hiệp./.

Nơi nhận:

- TT. HU, HĐND huyện;
- CT và các PCT UBND huyện;
- Các phòng ban huyện;
- UBND các xã, thị trấn;
- PCVP. NC huyện;
- Lưu: VT, KT (Ph05b).

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Trương Minh Kiêm