

THUYẾT MINH

Tình hình thực hiện thu – chi ngân sách nhà nước quý III năm 2024

*(Kèm theo Thông báo số: /TB-TCKH ngày tháng năm 2024 của
Phòng Tài chính – Kế hoạch huyện Cẩm Xuyên)*

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 19/6/2015; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính phủ và Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 22/11/2019;

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước số 83/2015/QH 13 ngày 25/6/2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 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 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về hướng dẫn công khai ngân sách đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết số 150/NQ-HĐND ngày 18/12/2023 của Hội đồng nhân dân huyện về việc phân bổ dự toán thu, chi ngân sách và bố trí vốn đầu tư phát triển năm 2024;

Căn cứ số liệu thực hiện dự toán thu – chi ngân sách nhà nước Quý III/2024, Phòng Tài chính – Kế hoạch huyện Cẩm Xuyên thuyết minh tình hình thực hiện thu – chi ngân sách nhà nước quý III/2024 như sau:

I. Kết quả thu ngân sách¹: (Biểu số 01: Thu ngân sách)

Tổng thu ngân sách đến 9 tháng đầu năm 2024 đạt 1.249.853 triệu đồng, bao gồm:

- | | |
|-----------------------------------|---------------------|
| - Thu nội địa: | 451.780 triệu đồng; |
| - Thu kết dư ngân sách năm trước: | 0 triệu đồng; |
| - Thu chuyển nguồn: | 162.801 triệu đồng; |
| - Thu để lại đơn vị, QL qua NS: | 1.815 triệu đồng; |
| - Thu bổ sung từ NS cấp trên: | 630.750 triệu đồng. |

Trong đó, tổng thu ngân sách cấp huyện được hưởng là 801.598 triệu đồng²

1. Về thu ngân sách nhà nước trên địa bàn (thu nội địa):

Tính đến 30/9/2024, thu nội địa trên địa bàn đạt 451.780 triệu đồng, đạt 111% số UBND tỉnh giao.

¹ Số liệu được quy tròn đến đơn vị tính triệu đồng.

² (Thu nội địa trên địa bàn: 179.770 triệu đồng; Thu kết dư ngân sách năm trước: 0 triệu đồng; Thu chuyển nguồn: 141.950 triệu đồng, Thu bổ sung từ NS cấp trên: 479.878 triệu đồng).

1.1. Thu từ kinh tế quốc doanh:

Tổng thu đến 30/9/2024: 111 tr.đ/100 tr.đ, đạt 111% so với dự toán tỉnh giao

1.2. Thuế ngoài Quốc doanh:

Tổng thu đến 30/09/2024: 49.404 tr.đ/50.500 tr.đ, đạt 98% so với dự toán tỉnh, huyện giao.

1.3. Thuế thu nhập cá nhân:

Tổng thu đến 30/09/2024: 12.296 tr.đ/12.000 tr.đ, đạt 102% so với dự toán tỉnh.

1.4. Lệ phí trước bạ:

Tổng thu đến 30/09/2024: 33.870 tr.đ/38.500 tr.đ, đạt 94% so với dự toán tỉnh giao.

1.5. Phí, lệ phí:

Tổng thu đến 30/09/2024: 5.255 tr.đ/7.000 tr.đ, đạt 75% so với dự toán tỉnh giao

1.6. Thuế sử dụng phi nông nghiệp:

Tổng thu đến 30/09/2024: 596 tr.đ/1000 tr.đ.

1.7. Tiền thuê mặt đất, mặt nước:

Tổng thu đến 30/09/2024: 1.858 tr.đ/3.500.đ, đạt 53% so với dự toán tỉnh giao.

1.8. Thu tiền cấp quyền sử dụng đất:

Tổng thu đến 30/09/2024: 314.974 tr.đ/250.000 tr.đ, đạt 157% so với dự toán tỉnh giao.

1.9. Thu cấp quyền khai thác khoáng sản:

Tổng thu đến 30/09/2024 đạt: 6.222trđ/3.500 tr.đ, đạt 178% so với dự toán tỉnh giao.

1.10. Thu khác ngân sách:

Tổng thu đến 30/09/2024: 26.789 tr.đ/6.000 tr.đ, đạt 446% so với dự toán tỉnh giao.

1.11. Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản & thu khác còn lại tại xã.

Tổng thu đến 30/09/2024: 405 tr.đ/500 tr.đ, đạt 81% so với dự toán tỉnh giao.

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:

Tổng thu đến 30/9/2024 là 630.750 tr.đ; trong đó, nếu loại trừ số bổ sung trợ cấp cân đối và bổ sung trợ cấp có mục tiêu cho ngân sách cấp xã (150.872 tr.đ) thì số thu bổ sung ngân sách cấp tỉnh cho ngân sách cấp huyện là: 479.877 tr.đ, trong đó thu trợ cấp cân đối 417.297 tr.đ, trợ cấp có mục tiêu là 62.580 tr.đ.

II. Kết quả chi ngân sách.

Tổng chi ngân sách đến 30/9/2024: 687.653 triệu đồng, đạt 78% so với dự toán.cơ bản đáp ứng kinh phí cho các hoạt động hành chính, sự nghiệp; thực hiện chính sách cải cách tiền lương theo Nghị định số 24/2023/NĐ-CP; các chế độ, đề án, chính sách; đảm bảo an ninh quốc phòng và các nhiệm vụ khác.

- Quản lý, điều hành chi ngân sách nhà nước 9 tháng đầu năm 2024 theo đúng chế độ quy định, trong phạm vi dự toán được giao đảm bảo tiến độ, chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả.

- Chủ động điều hành ngân sách phù hợp với tiến độ thu ngân sách; rà soát, sắp xếp để cắt giảm tối đa hoặc lùi thời gian thực hiện các nhiệm vụ chi chưa thực sự cần thiết; ưu tiên các nhiệm vụ trọng tâm theo Nghị quyết Đại hội Đảng bộ huyện

- Chi đầu tư phát triển thực hiện đúng theo quy định của Luật NSNN, Luật đầu tư công, cân đối NSNN, quá trình cấp phát vốn đầu tư đảm bảo đúng dự toán được giao cả về tổng mức và chi tiết theo từng lĩnh vực, nhiệm vụ thu, chi được giao.

- Chi thường xuyên cơ bản bảo tiến độ theo dự toán, đáp ứng đủ nguồn kinh phí cho các hoạt động hành chính, sự nghiệp, các ngành; các chế độ an sinh xã hội, chính sách phát triển; thực nhiệm vụ phòng chống dịch bệnh.

III. Đánh giá tình hình thực hiện các chính sách

- Tiền điện hộ nghèo, hộ chính sách xã hội: Nguồn kinh phí này phân bổ theo kết quả sử dụng điện của các hộ nên kinh phí được phân bổ theo quý. Hiện nay đã cấp phát kinh phí cho các xã, thị trấn theo đúng tinh thần hướng dẫn tại Công văn số 887/STC-NSHX ngày 17/3/2022 của Sở Tài chính tỉnh Hà Tĩnh quý I, Quý II,III /2024 với tổng số tiền: 1.075 triệu đồng.

- Về thực hiện chế độ học sinh: Phòng giáo dục và Đào tạo thẩm định trình Ủy ban nhân dân huyện phê duyệt các chế độ học sinh học kỳ II 2023-2024 kịp thời, đầy đủ, đúng quy định số tiền này đã phân bổ cho các trường MN, TH, THCS để chủ động chi trả cho các đối tượng.

- Giải ngân các chương trình MTQG(Đến ngày 12/09/2024):

+ Chương trình MTQG xây dựng nông thôn mới:

Đã giải ngân 5.266,45 triệu đồng/12.029,6 triệu đồng (*Bao gồm cả nguồn vốn năm 2023 chuyển sang*), đạt 43,78% (Trong đó vốn đầu tư phát triển: 4.075 triệu đồng/4.721,61 triệu đồng đạt 86,31% ; Vốn sự nghiệp: 1.191 triệu đồng/7.308 triệu đồng , đạt 16,3% KH)

03 xã chưa giải ngân vốn đầu tư pt gồm: Cẩm Thịnh, Cẩm Vịnh, Cẩm Mỹ.

+ Chương trình MTQG giảm nghèo bền vững: Đã giải ngân 3.407,32 triệu đồng/10.755 triệu đồng, đạt 32%.

- *Thực hiện các cơ chế chính sách:*

+ Chính sách theo Nghị quyết số 51/NQ-HĐND và Nghị quyết số 44/NQ-HĐND: Phê duyệt kế hoạch với tổng kinh phí: 11.442,5 triệu đồng, kết quả giải ngân: 1.651,841 triệu đồng, bằng 14%.

+ Chính sách theo Nghị quyết số 83/NQ-HĐND của HĐND huyện: Tổ chức nghiệm thu chính sách phân loại, xử lý rác thải cho 37 thôn, lũy kể đến nay toàn huyện có 108 thôn đạt chuẩn theo quy định.

+ Chính sách hỗ trợ xi măng, làm đường giao thông nông thôn: Đã ban hành Kế hoạch phê duyệt và điều chỉnh chỉ tiêu, khối lượng làm đường GTNT, rãnh thoát nước, kênh mương nội đồng theo cơ chế hỗ trợ xi măng và hỗ trợ phục hồi, nâng cấp mặt đường BTXM năm 2024.

Kết quả thực hiện đến ngày 12/09/2024: Đường GTNT: 27,44 km/46,88 km (58,5%); Rãnh thoát nước: 1,85 km/61,9 km (61,9%); Kênh mương nội đồng: 0,27 km/5,92 km (4,6 %); nâng cấp phục hồi mặt đường: 10,78 km/13,28 km (81,2 %); Khối lượng xi măng các xã đã nhận: 3.062,89 tấn/6.239,88 tấn (49,1%).