

Số: /BC-UBND

Hồng Lĩnh, ngày tháng 12 năm 2024

BÁO CÁO

**Đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2024
và nhiệm vụ, giải pháp trọng tâm dự toán ngân sách năm 2025**
(Trình kỳ họp thứ 22, HĐND thị xã khóa VII)

Phần thứ nhất:

Đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2024

Thực hiện Quyết định số 3357/QĐ-UBND ngày 18/12/2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh về việc giao dự toán thu, chi ngân sách năm 2024 cho thị xã Hồng Lĩnh; Nghị quyết số 71/NQ-HĐND ngày 20/12/2023 của Hội đồng Nhân dân thị xã khóa VII, kỳ họp thứ 16 về việc phân bổ dự toán thu - chi ngân sách Nhà nước và bố trí vốn đầu tư phát triển năm 2024.

Năm 2024 là năm có ý nghĩa đặc biệt quan trọng để bứt phá thực hiện thắng lợi các mục tiêu, nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội đã đề ra của cả giai đoạn 2021 - 2025. Xác định được vai trò quan trọng ngay từ những ngày đầu năm, công tác điều hành thu, chi ngân sách năm 2024 trên địa bàn được triển khai thực hiện nghiêm túc; dưới sự chỉ đạo sát sao, quyết liệt của Thường trực Thị ủy, Hội đồng nhân dân, Ủy ban nhân dân thị xã; các ngành, các cấp và cơ quan, đơn vị có liên quan cố gắng chủ động trong công tác quản lý thu, chi ngân sách, việc triển khai nhiều giải pháp phục hồi kinh tế xã hội, đẩy mạnh giải ngân đầu tư công, tăng cường xúc tiến, thu hút đầu tư vào địa bàn, chăm lo đời sống Nhân dân, bảo đảm an ninh chính trị, trật tự an toàn xã hội nên tình hình kinh tế - xã hội của thị xã đã đạt nhiều kết quả tích cực; trong đó, việc điều hành và thực hiện dự toán thu, chi ngân sách Nhà nước năm 2024 đạt được kết quả như sau:

I. THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU NSNN

1. Thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn

Tổng thu ngân sách trên địa bàn ước thực hiện cả năm 2024 đạt 814,044 tỷ đồng, bằng 164% dự toán, cụ thể như sau:

1.1. Thu ngân sách nội địa

Dự toán HĐND tỉnh, HĐND thị xã giao năm 2024 là 125,0 tỷ đồng; thực hiện đến ngày 19/12/2024 là 216,039 tỷ đồng, bằng 173% dự toán HĐND tỉnh, HĐND thị xã giao; ước thực hiện cả năm 2024 đạt 222,044 tỷ đồng, bằng 178% dự toán HĐND tỉnh, HĐND thị xã giao, giảm 28% so với cùng kỳ, tăng thu ngân sách 97,044 tỷ đồng; chỉ có 01/10 chỉ tiêu sắc thuế thu không đạt kế hoạch so với dự toán HĐND tỉnh, HĐND thị xã giao, cụ thể như sau:

- Có 9 chỉ tiêu thu ngân sách hoàn thành kế hoạch HĐND tỉnh, HĐND thị xã giao trong năm 2024: Thu từ doanh nghiệp quốc doanh⁽¹⁾, thu ngoài quốc doanh⁽²⁾, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp⁽³⁾, thu cấp quyền sử dụng đất⁽⁴⁾, thu phí, lệ phí⁽⁵⁾, thu khác ngân sách⁽⁶⁾, thuế thu nhập cá nhân⁽⁷⁾, lệ phí trước bạ⁽⁸⁾, thu hoa lợi công sản⁽⁹⁾;

- Có 01 chỉ tiêu thu ngân sách dự kiến không hoàn thành kế hoạch HĐND tỉnh, HĐND thị xã giao trong năm 2024: Thu tiền thuê đất⁽¹⁰⁾.

- Có 03 khoản thu không giao kế hoạch thu nhưng trong năm thực hiện được:

+ Thuê bảo vệ môi trường thu đạt 1,329 tỷ đồng;

+ Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản 48 triệu đồng (truy thu nợ các năm trước);

+ Thu các khoản huy động khác 3,522 tỷ đồng (*đây là khoản thu có tính đột xuất, tiền nhà đầu tư dự án khu dân cư tổ dân phố 6, phường Đậu Liêu nộp vào tài khoản để nộp ngân sách Nhà nước (giá trị M2 theo quy định tại Điều 48 Nghị định số 25/2020/NĐ-CP ngày 28/02/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Đấu thầu về lựa chọn nhà đầu tư, khi đấu thầu lựa chọn nhà đầu tư thực hiện dự án đầu tư có sử dụng đất)*).

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên

Thu bổ sung ngân sách cấp trên ước thực hiện cả năm 2024 đạt 448,215 tỷ đồng, bằng 121% dự toán giao, trong đó:

- Thu bổ sung cân đối ước đạt 325,297 tỷ đồng, bằng 99,96% dự toán giao;

- Thu bổ sung có mục tiêu ước đạt 122,918 tỷ đồng, bằng 273% dự toán giao.

3. Thu kết dư, chuyển nguồn ngân sách năm trước chuyển sang và thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên: 143,785 tỷ đồng.

II. VỀ CHI NGÂN SÁCH

Chi ngân sách cơ bản đáp ứng được các nhiệm vụ đã bố trí trong dự toán và các nhiệm vụ đột xuất quan trọng về phát triển kinh tế xã hội, an ninh quốc phòng

¹ Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 3,0 tỷ đồng, bằng 3000% KH, tăng 142% so với cùng kỳ.

² Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 32,0 tỷ đồng, bằng 168% KH, tăng 60% so với cùng kỳ.

³ Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 2,3 tỷ đồng, bằng 128% KH; giảm 3% so với cùng kỳ. Lý do: Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đã được lập bộ cho thời kỳ ổn định năm 2022 - 2026, tuy nhiên trong năm 2024 số thu tăng mạnh do thị xã đã làm tốt công tác thu nợ tiền thuế sử dụng đất phi nông nghiệp năm 2023 trở về trước nhưng một số hộ dân chưa nộp (*số tiền thu nợ đạt 500 triệu đồng*).

⁴ Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 126,406 tỷ đồng, bằng 195% KH, giảm 38% so với cùng kỳ;

⁵ Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 3,0 tỷ đồng, bằng 145% KH, tăng 10% so với cùng kỳ.

⁶ Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 6,5 tỷ đồng, tăng 163% KH, giảm 38% so với cùng kỳ.

⁷ Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 11,0 tỷ đồng, bằng 220% KH, tăng 59% so với cùng kỳ.

⁸ Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 25,0 tỷ đồng, bằng 139% KH, tăng 19% so với cùng kỳ.

⁹ Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 0,391 tỷ đồng, bằng 1302% KH, giảm 48% so với cùng kỳ.

¹⁰ Ước thực hiện cả năm 2024 đạt 7,5 tỷ đồng, sau khi trừ số ghi thu tiền thuê đất nhà đầu tư đã chi GPMB thực hiện dự án hạ tầng kỹ thuật cụm công nghiệp Công Khánh I, phường Đậu Liêu số tiền 2,341 tỷ đồng, số tiền thuê đất thực tế ước thu được 5,159 tỷ đồng, bằng 52% KH. Lý do: Thực hiện gia hạn tiền thuê đất theo Nghị định số 64/NĐ-CP ngày 17/6/2024 của Chính phủ, số tiền 500 triệu đồng; các doanh nghiệp và hộ kinh doanh đang nợ tiền thuê đất 3,3 tỷ đồng.

của địa phương, tổng dự toán chi ngân sách thị xã năm 2024 ước đạt 848,212/506,903 tỷ đồng, bằng 167% dự toán. Trong đó:

1. Tổng chi ngân sách cấp thị xã ước đạt 724,049/453,450 tỷ đồng, bằng 160% dự toán, cụ thể:

a. Chi ngân sách thị xã theo phân cấp ước đạt 627,555/416,752 tỷ đồng, bằng 151% dự toán, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển ước đạt 330,152/64,50 tỷ đồng, bằng 635% dự toán, tăng 22% so với cùng kỳ. Chi đầu tư phát triển ước thực hiện năm 2024 tăng mạnh so với dự toán, do: ngoài chi từ nguồn thu từ cấp quyền sử dụng đất 87,921 tỷ đồng, còn thực hiện chi từ các nguồn khác như:

+ Chi từ nguồn thu ngân sách cấp trên hỗ trợ ngân sách cấp thị xã để thực hiện các dự án đầu tư công; hỗ trợ bảo dưỡng thường xuyên và sửa chữa định kỳ các tuyến đường trên địa bàn thị xã năm 2024: 23,629 tỷ đồng;

+ Chi từ nguồn thu chuyển nguồn năm 2023 chuyển sang, nguồn kết dư ngân sách: 104,136 tỷ đồng.

+ Chi từ nguồn bố trí dự toán chi thường xuyên thực hiện các nhiệm vụ chi có tính chất đầu tư: 114,466 tỷ đồng (*sự nghiệp y tế 6,162 tỷ đồng; sự nghiệp kinh tế 65,474 tỷ đồng; sự nghiệp giáo dục 24,518 tỷ đồng; nguồn kinh phí thực hiện các nhiệm vụ theo Nghị quyết 63/2021/NQ-HĐND ngày 16/12/2021 của HĐND tỉnh 18,313 tỷ đồng*).

- Chi thường xuyên ước đạt 293,368 tỷ đồng, bằng 81% dự toán. Chi thường xuyên cấp thị xã năm 2024 cơ bản đáp ứng đủ nguồn kinh phí cho các hoạt động hành chính, sự nghiệp; các chế độ an sinh xã hội; các nhiệm vụ phòng chống dịch; đảm bảo an ninh quốc phòng và các nhiệm vụ chi trên các lĩnh vực theo dự toán đầu năm, nhưng chỉ đạt 82% dự toán giao vì: Một số nhiệm vụ chi bố trí dự toán chi thường xuyên nhưng có tính chất đầu tư (chi kiến thiết thị chính, hỗ trợ cơ sở vật chất các trường học, hỗ trợ sửa chữa cơ sở vật chất trung tâm y tế) nên khi thanh, quyết toán hạch toán vào nội dung chi đầu tư phát triển; Một số nhiệm vụ chi bố trí dự toán cấp thị xã nhưng thanh quyết toán cấp phường, xã;

- Chi dự phòng ngân sách ước đạt 4,035 tỷ đồng, bằng 100% dự toán: chủ yếu xử lý các nhiệm vụ như: phòng chống dịch bệnh, thiên tai; ngoài ra bố trí thực hiện các nhiệm vụ chính trị đột xuất khác theo quy định.

b. Chi trợ cấp ngân sách phường, xã ước đạt 71,158 tỷ đồng, bằng 194% dự toán. Trong đó:

- Chi trợ cấp cân đối ngân sách ước đạt 36,698 tỷ đồng, bằng 100% KH;

- Chi trợ cấp bổ sung có mục tiêu 34,460 tỷ đồng.

c. Chi chuyển nguồn sang năm sau: 25,336 tỷ đồng.

2. Chi ngân sách phường, xã ước đạt 124,163/53,453 tỷ đồng, bằng 232% KH, cụ thể:

- Chi đầu tư phát triển ước đạt 63,096/13,0 tỷ đồng, chi đầu tư phát triển cấp phường, xã tăng mạnh so với dự toán giao trong năm, vì: ngoài sử dụng nguồn thu từ tiền cấp quyền sử dụng đất cấp phường, xã được để lại chi 25,8 tỷ đồng, còn sử dụng từ các nguồn:

+ Chi từ nguồn thu ngân sách cấp thị xã, tỉnh hỗ trợ 24,200 tỷ đồng, trong đó: Kinh phí hỗ trợ chỉnh trang đô thị, xây dựng nhà văn hóa các thôn, tổ dân phố 8,197 tỷ đồng; nguồn sự nghiệp kinh tế 13,150 tỷ đồng; nguồn kinh ngân sách tỉnh hỗ trợ: xây dựng Nông thôn mới, xây dựng các công trình văn hóa thể thao cơ sở 2,088 tỷ đồng; hỗ trợ phát triển đất trồng lúa 0,765 tỷ đồng.

+ Nguồn thu chuyển nguồn năm 2023 chuyển sang và nguồn kết dư ngân sách 13,096 tỷ đồng.

- Chi thường xuyên và dự phòng ngân sách ước đạt 61,067 tỷ đồng, bằng 151% KH. Chi ngân sách cấp phường, xã tăng so với dự toán giao do nguồn ngân sách cấp thị xã và ngân sách cấp tỉnh phân bổ kinh phí thực hiện một nhiệm vụ chi chưa được bố trí dự toán đầu năm như: kinh phí dịch vụ công ích thủy lợi; kinh phí khuyến khích phát triển nông nghiệp và xây dựng nông thôn mới; kinh phí thực hiện chế độ hỗ trợ thường xuyên hàng tháng đối với thành viên Tổ bảo vệ an ninh, trật tự năm 2024 theo Nghị quyết số 129/2024/NQ-HĐND ngày 18/7/2024 của HĐND tỉnh và một số nhiệm vụ đảm bảo xã hội khác....

(Có Phụ lục chi tiết kèm theo)

III. ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2024

1. Kết quả

1.1. Về thu ngân sách

- Thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn năm 2024 dự kiến vượt 78% dự toán HĐND tỉnh, HĐND thị xã giao, có 9/10 chỉ tiêu hoàn thành kế hoạch giao. Số thu ngân sách thị xã được hưởng để cân đối các nhiệm vụ chi thường xuyên và đầu tư đều vượt dự toán giao; thu tiền sử dụng đất vượt dự toán khá lớn tạo thêm nguồn lực thực hiện nhiệm vụ chi đầu tư phát triển, đẩy nhanh tiến độ giải ngân kế hoạch hoạch vốn đầu tư công năm 2024; 6/6 phường, xã đều có tăng thu thuế, phí, vừa đảm bảo các nhiệm vụ chi thường xuyên, vừa đảm bảo các nhiệm vụ cần thiết, cấp bách theo phân cấp;

- Sau khi loại trừ thu tiền sử dụng đất và các khoản ghi thu, ghi chi số thu từ thuế, phí và thu khác ngân sách điều tiết về ngân sách thị xã hưởng ước đạt 54,801 tỷ đồng (bằng 158% dự toán), tăng thu 20,025 tỷ đồng, trong đó: ngân sách cấp thị xã hưởng khoảng 15,525 tỷ đồng; ngân sách cấp phường, xã khoảng 4,5 tỷ đồng.

1.2. Về chi ngân sách

- Thực hiện Nghị quyết của HĐND thị xã, UBND thị xã đã chỉ đạo điều hành chi NSNN chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả, sát với tiến độ thực hiện dự toán thu NSNN; đáp ứng đủ nguồn kinh phí cho các hoạt động hành chính, các hoạt động

sự nghiệp; đảm bảo bố trí đủ kinh phí thực hiện các chế độ, chính sách HĐND thị xã đã ban hành và thực hiện nhiệm vụ phòng chống dịch bệnh, đảm bảo an ninh quốc phòng; bố trí kịp thời nguồn vốn cho đầu tư phát triển; đặc biệt đảm bảo kịp thời nguồn kinh phí thực hiện các nhiệm vụ chính trị lớn phát sinh trên địa bàn như: Lễ giỗ Quốc tổ Hùng Vương; Lễ hội Đền Cấm; kỷ niệm ngày Doanh nhân Việt Nam 13/10/2024; hội diễn nghệ thuật quần chúng v.v....;

- Đảm bảo nguồn kinh phí kịp thời thực hiện chính sách cải cách tiền lương theo quy định tại Nghị định số 73/2024/NĐ-CP ngày 30/6/2024 và Nghị định số 75/2024/NĐ-CP ngày 30/6/2024 của Chính phủ, với số tiền 22,074 tỷ đồng;

- Trình cấp có thẩm quyền quyết định phương án sử dụng nguồn tăng thu tiền đất năm 2024 kịp thời, đảm bảo nguồn kinh phí triển khai một số dự án, nhiệm vụ trọng tâm, trọng điểm và cấp thiết trên địa bàn số tiền 44,118 tỷ đồng;

- Thực hiện tốt chương trình thực hành tiết kiệm phòng chống lãng phí, trong năm 2024 đã tiết kiệm 10% chi thường xuyên trừ lương, phụ cấp, các khoản đóng nộp theo lương và các khoản chi có tính chất lương để tạo nguồn cải cách tiền lương, số tiền 6,368 tỷ đồng;

- Thực hiện nghiêm túc tiết kiệm 5% chi thường xuyên năm 2024 theo Nghị quyết số 119/NQ-CP ngày 07/8/2024 của Chính phủ, với số tiền: 1,975 tỷ đồng.

- Thực hiện kịp thời, nghiêm túc các kết luận, kiến nghị của các đoàn Thanh tra, kiểm toán.

2. Khó khăn, hạn chế

2.1 Thu ngân sách

- Năm 2024, Chính phủ ban hành chính sách gia hạn tiền nộp thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập doanh nghiệp, thuế thu nhập cá nhân và tiền thuê đất theo Nghị định số 64/2024/NĐ-CP ngày 17/6/2024 nên thu ngân sách một số chỉ tiêu giảm và không hoàn thành kế hoạch giao làm ảnh hưởng chung đến tổng thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn như: thuê đất;

- Thu ngân sách trên địa bàn thiếu bền vững khi thu từ đất có mức tăng và chiếm tỷ trọng lớn;

- Đến thời điểm ngày 19/12/2024 tổng nợ đọng thuế trên địa bàn thị xã tương đối lớn 21,7 tỷ đồng, trong đó: Nợ không có khả năng thu (*các doanh nghiệp phá sản, bỏ địa chỉ kinh doanh*) 10,6 tỷ đồng, tăng hay giảm so với cùng kỳ; tiền chậm nộp 2,6 tỷ đồng.

2.2 Chi ngân sách

- Nguồn chi khác ngân sách bố trí dự toán để thực hiện các nhiệm vụ phát sinh đã sử dụng hết trong 6 tháng đầu năm; nhiệm vụ chi phát sinh ngoài dự toán 06 tháng cuối năm tương đối lớn, do đó rất bị động trong công tác quản lý điều hành chi ngân sách;

- Giải ngân nguồn kinh phí thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia như: Giảm nghèo bền vững, xây dựng nông thôn mới và một số chính sách hỗ trợ của tỉnh đang còn chậm hoặc không thể giải ngân. Nguyên nhân chủ yếu do

nguồn vốn thị xã được phân bổ dựa trên tiêu chí số hộ nghèo, cận nghèo hoặc số đơn vị hành chính v.v... nên chưa sát với nhu cầu thực tiễn tại địa phương;

- Nhu cầu nguồn vốn để thanh toán khối lượng hoàn thành của các công trình, dự án đã triển khai và tiếp tục đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án rất lớn nhưng trong điều kiện ngân sách thị xã gặp rất khó khăn nên mới chỉ đáp ứng được một phần kinh phí.

Phần thứ hai:

Kế hoạch, nhiệm vụ, giải pháp trọng tâm dự toán ngân sách năm 2025

Năm 2025 là năm cuối thực hiện Kế hoạch tài chính 5 năm 2021-2025 và là năm có ý nghĩa đặc biệt quan trọng để phấn đấu hoàn thành cao nhất các mục tiêu, nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội đã đề ra của cả giai đoạn 2021-2025. thị xã Hồng Lĩnh, mặc dù năm 2024 thu nội địa tăng mạnh so với kế hoạch của HĐND thị xã nhưng cơ cấu nguồn thu thực tế chưa đáp ứng như dự kiến, tiền sử dụng đất vẫn còn chiếm tỷ trọng lớn; mặt khác nhu cầu chi ngân sách để phát triển kinh tế xã hội, chi cho các đề án, chính sách theo mục tiêu Đại hội Đảng bộ thị xã lần thứ XII đang khá lớn.

Với dự báo tình hình kinh tế thế giới và trong nước, cùng các yêu cầu nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, trong điều kiện nguồn thu của địa phương vẫn còn hạn hẹp và phải phù hợp với điều kiện thực tế; việc phân bổ và giao dự toán phải đảm bảo nhiệm vụ chi của các cấp, các ngành, đơn vị; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, sử dụng hiệu quả nguồn ngân sách nhà nước gắn với huy động các nguồn lực xã hội; bố trí tăng hợp lý tỷ trọng chi đầu tư phát triển, đảm bảo kinh phí thực hiện CCTL, các đề án của thị xã; chủ động dự kiến đầy đủ nhu cầu kinh phí thực hiện các chính sách, chế độ, nhiệm vụ mới đã được cấp có thẩm quyền quyết định thực hiện từ năm 2025.

Căn cứ quy định của pháp luật về quản lý thu, chi ngân sách, trên cơ sở quy định phân cấp nguồn thu, tỷ lệ phần trăm phân chia nguồn thu và phân cấp các nhiệm vụ chi các cấp ngân sách địa phương giai đoạn 2022 - 2025 và định mức mức phân bổ chi thường xuyên ngân sách địa phương năm 2022 theo Nghị quyết số 41/2021/NQ-HĐND ngày 16/12/2021 của HĐND tỉnh, tình hình thực tế tại địa phương, UBND thị xã xây dựng dự toán, thu chi ngân sách năm 2025 như sau.

I. CĂN CỨ XÂY DỰNG DỰ TOÁN NĂM 2025

1. Dự toán thu ngân sách

- Căn cứ quyết định giao dự toán thu ngân sách năm 2025 của UBND tỉnh và trên cơ sở đánh giá sát khả năng thực hiện thu ngân sách Nhà nước năm 2024, đồng thời phân tích, dự báo các yếu tố tăng, giảm thu ngân sách, đánh giá khả năng thực hiện dự toán thu ngân sách năm 2025;

- Giao thu ngân sách trên địa bàn thị xã năm 2025 là 199,850 tỷ đồng, bằng 142% dự toán tỉnh giao.

2. Dự toán chi ngân sách

2.1. Dự toán chi đầu tư phát triển

- Dự toán chi đầu tư phát triển năm 2025 được bố trí đảm bảo đúng quy định của Luật Đầu tư công và các văn bản hướng dẫn; phù hợp với phương án phân bổ kế hoạch đầu tư công trung hạn vốn ngân sách giai đoạn 2021-2025 và kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 5 năm 2021 - 2025;

- Dự toán chi đầu tư phát triển nguồn ngân sách Nhà nước được sắp xếp theo thứ tự ưu tiên các công trình đã hoàn thành quyết toán, các công trình chuyển tiếp, chỉ bố trí cho các dự án khởi công mới tạo nguồn thu từ tiền cấp quyền sử dụng đất và đầy đủ các thủ tục đầu tư công theo đúng quy định.

2.2. Dự toán chi thường xuyên

(1) Về cơ bản, dự toán chi thường xuyên năm 2025 được xác định trên nền dự toán chi thường xuyên năm 2024 (sau khi đã điều chỉnh tăng, giảm các chế độ chính sách trong năm 2024 theo quy định); đồng thời xác định các chế độ chính sách, nhiệm vụ mới trong năm 2025 đã được cấp có thẩm quyền quyết định; tiếp tục thực hiện cơ chế tạo nguồn cải cách tiền lương để điều chỉnh mức lương cơ sở tăng thêm theo quy định;

(2) Đảm bảo Quỹ lương, các khoản phụ cấp theo lương và các khoản đóng góp theo chế độ quy định theo mức lương cơ sở 2.340.000 đồng/tháng; đảm bảo chi hoạt động hành chính, sự nghiệp; chi các chính sách, nhiệm vụ được cơ quan có thẩm quyền ban hành;

(3) Tiếp tục tiết kiệm 10% chi thường xuyên để đảm bảo nguồn cải cách tiền lương theo quy định;

(4) Đối với ngân sách phường, xã: Các đơn vị căn cứ định mức phân bổ chi thường xuyên ngân sách nhà nước của tỉnh; dự toán chi ngân sách thị xã giao để xây dựng dự toán chi năm 2025 đảm bảo đầy đủ các chế độ chính sách cho con người, đảm bảo chi hoạt động và thực hiện các mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo an ninh - quốc phòng của địa phương.

II. DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH

Tổng thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn: 663 tỷ đồng, trong đó:

- Thu trợ cấp ngân sách cấp trên: 463,150 tỷ đồng.

- Thu ngân sách trên địa bàn 199,850 tỷ đồng, bằng 142% KH được UBND tỉnh giao, cụ thể như sau:

(1) Thu từ Xí nghiệp quốc doanh: 0,10 tỷ đồng

(2) Thu ngoài quốc doanh: 18,0 tỷ đồng

(3) Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 2,2 tỷ đồng

(4) Thu cấp quyền sử dụng đất: 139,0 tỷ đồng

(5) Thuế thu nhập cá nhân: 6,0 tỷ đồng

(6) Lệ phí trước bạ: 21,0 tỷ đồng

- (7) Phí, lệ phí: 2,5 tỷ đồng
 (8) Tiền thuê đất: 5,0 tỷ đồng
 (9) Thu khác ngân sách: 6,0 tỷ đồng
 (10) Thu quỹ đất công ích: 0,05 tỷ đồng

(Có Phụ lục chi tiết kèm theo)

II. DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH CẤP THỊ XÃ

1. Thu ngân sách cấp thị xã: 606,559 tỷ đồng

Trong đó:

- Thu từ thuế, phí, lệ phí và tiền đất ngân sách cấp thị xã được hưởng theo tỷ lệ điều tiết: 143,409 tỷ đồng

- Thu bổ sung ngân sách cấp trên: 463,150 tỷ đồng

2. Chi ngân sách cấp thị xã: 606,559 tỷ đồng

Trong đó:

2.1. Chi nhiệm vụ NS cấp thị theo phân cấp: 558,255 tỷ đồng

- Chi đầu tư phát triển: 111,200 tỷ đồng

- Chi thường xuyên: 440,230 tỷ đồng

- Chi dự phòng ngân sách: 6,825 tỷ đồng

2.2. Chi trợ cấp ngân sách phường, xã: 48,304 tỷ đồng

IV. DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH CẤP PHƯỜNG, XÃ

1. Tổng thu NS cấp phường, xã được hưởng: 81,215 tỷ đồng

Trong đó:

- Thu NS cấp phường, xã được hưởng : 32,911 tỷ đồng

- Thu bổ sung ngân sách cấp thị: 48,304 tỷ đồng

2. Tổng chi NS cấp phường, xã: 81,215 tỷ đồng

Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 27,80 tỷ đồng

- Chi thường xuyên: 52,286025 tỷ đồng

- Chi dự phòng ngân sách: 1,128975 tỷ đồng.

(Có Phụ lục chi tiết kèm theo)

V. NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP TRỌNG TÂM QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2025

Để thực hiện thắng lợi các nhiệm vụ tài chính ngân sách Nhà nước năm 2025, bên cạnh việc quán triệt sâu sắc các định hướng, chủ trương của Trung

ương, tỉnh, thị xã, UBND thị xã trình HĐND thị xã xem xét một số giải pháp trọng tâm như sau:

1. Về thu ngân sách

- Tiếp tục tăng cường lãnh đạo, chỉ đạo tổ chức thực hiện quyết liệt các giải pháp tăng thu, quản lý nguồn thu theo phân cấp, đảm bảo tiến độ; phấn đấu hoàn thành vượt mức nhiệm vụ thu ngân sách năm 2025, đảm bảo cả tổng mức và cơ cấu nguồn thu để thực hiện các nhiệm vụ chi, góp phần thực hiện tốt các mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội của thị xã.

- Đánh giá kịp thời những yếu tố tác động làm ảnh hưởng đến tăng, giảm nguồn thu ngân sách trên địa bàn và đề xuất các biện pháp triển khai thực hiện phù hợp, nhằm hoàn thành kế hoạch dự toán được giao;

- Tiếp tục rà soát, quy hoạch, xây dựng hạ tầng các khu dân cư và tổ chức đấu giá cấp quyền sử dụng đất đạt và vượt kế hoạch đề ra, để đảm bảo các nhiệm vụ chi đầu tư phát triển;

- Kiểm tra, kiểm soát việc kê khai, nộp thuế, hoàn thuế. Rà soát số lượng người nộp thuế, đảm bảo quản lý chặt chẽ người nộp thuế hoạt động phải thực hiện đăng ký, kê khai, nộp thuế đúng quy định; Theo dõi, giám sát và nắm bắt kịp thời số doanh nghiệp mới thành lập, tạm ngừng kinh doanh, giải thể, phá sản; phối hợp chặt chẽ với Kho bạc Nhà nước để hạch toán đầy đủ, kịp thời, chính xác các khoản thu ngân sách phát sinh mới trên địa bàn.

2. Về chi ngân sách

- Tập trung chỉ đạo các đơn vị dự toán ngân sách thực hiện quản lý, sử dụng nguồn kinh phí được giao, đảm bảo đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức quy định. Tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, chi cho bộ máy quản lý nhà nước, đơn vị sự nghiệp; Thực hiện nghiêm túc việc thực hành tiết kiệm chống thất thoát, lãng phí trong quá trình sử dụng ngân sách Nhà nước;

- Để đảm bảo được nguyên tắc cân đối thu, chi ngân sách theo đúng quy định của Luật ngân sách nhà nước, cần phải thực hiện công tác quản lý điều hành chi ngân sách nhà nước trong phạm vi dự toán giao, không bổ sung các nhiệm vụ chi phát sinh mà chưa xác định được nguồn đảm bảo và chưa được sự thống nhất của Thường trực Thị ủy, Thường trực HĐND thị xã; phân bổ nguồn kinh phí theo tiến độ thu ngân sách;

- Ngân sách cấp thị xã, ngân sách cấp phường, xã chủ động tạo nguồn cải cách tiền lương ngay từ khâu phân bổ dự toán (tiết kiệm 10% chi thường xuyên trừ các khoản tiền lương, phụ cấp theo lương, khoản có tính chất lương và các khoản chi cho con người theo chế độ) để bảo đảm tự cân đối nhu cầu tăng chi do điều chỉnh mức tiền lương cơ sở trong phạm vi dự toán ngân sách được giao;

- Thực hiện có hiệu quả các nhóm nhiệm vụ, giải pháp trọng tâm đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân vốn đầu tư công; kiểm tra, tháo gỡ khó khăn, vướng mắc, nhất là công tác GPMB, vướng mắc một số dự án trọng điểm;

- Chỉ đạo định kỳ rà soát các nhiệm vụ chi chưa hiệu quả, không có nhu cầu sử dụng hết để cắt giảm, điều chuyển thực hiện các nhiệm vụ phù hợp với nhiệm vụ chính trị phát sinh trên địa bàn.

- Tăng cường công tác quản lý tài chính - ngân sách trên các lĩnh vực, gắn với việc thực hiện chương trình thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, công khai, minh bạch trong quản lý tài chính, ngân sách; tăng cường kỷ cương, kỷ luật tài chính, góp phần quan trọng thực hiện phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo đời sống Nhân dân.

Trên đây là Báo cáo kết quả tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2024; dự toán ngân sách nhà nước năm 2025. Ủy ban nhân dân thị xã kính đề nghị Hội đồng nhân dân thị xã kỳ họp thứ 22 khóa VII nhiệm kỳ 2021 - 2026 xem xét quyết định./.

Nơi nhận:

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- Đoàn CE Tỉnh ủy tại thị xã Hồng Lĩnh;
- Thường trực: Thị ủy, HĐND thị xã;
- Chủ tịch, các PCT UBND thị xã;
- Các vị đại biểu HĐND thị xã;
- Trưởng các ban XD Đảng; HĐND thị xã;
- Các phòng, đơn vị trực thuộc UBND thị xã;
- Các cơ quan, đơn vị trên địa bàn thị xã;
- UBND các phường, xã;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Hữu Khiếu