

**ỦY BAN NHÂN DÂN  
THỊ TRẤN TÂN KHAI**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: /BC-UBND

Tân Khai, ngày tháng năm 2023

## **BÁO CÁO**

### **Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024**

Kính gửi: Hội đồng nhân dân thị trấn

#### **A. Kết quả thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023:**

##### **I. Thu ngân sách nhà nước:**

Tổng giao thu ngân sách nhà nước trên địa bàn thực hiện năm 2023 là: 9,193 tỷ đồng, thực hiện 8,989 tỷ đồng, đạt 97,78% dự toán UBND huyện và HĐND thị trấn thông qua, trong đó một số khoản thu đạt kết quả như sau:

Đvt: đồng

Stt	Nội dung thu	Dự toán năm 2023	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ %
1	Phí, lệ phí	130.000.000	174.100.440	133,92
2	Thu khác	170.000.000	239.922.200	141,13
3	Thu thuế đất phi nông nghiệp	60.000.000	183.125.019	305,21
4	Thu lệ phí trước bạ nhà đất	3.600.000.000	1.614.886.888	44,86
5	Thu thuế GTGT	1.200.000.000	1.543.826.719	128,65
6	Nguồn năm trước chuyển sang năm nay	2.470.604.412	2.470.604.412	100
7	Thu bổ sung cân đối ngân sách	1.454.430.000	1.454.430.000	100
8	Chuyển kết dư	108.526.588	108.526.588	100
9	Bù hụt thu		1.200.000.000	
	<b>Tổng cộng</b>	<b>9.193.561.000</b>	<b>8.989.422.266</b>	<b>97,78</b>

*\*Nguyên nhân hụt thu:*

- Lệ phí trước bạ nhà đất: Do tình hình kinh tế khó khăn chung, bất động sản giảm mạnh, thu chỉ đạt được gần 50% so với dự toán giao. Mặt khác, số thu huyện giao quá cao so với nhu cầu chuyển mục đích sử dụng đất trong năm.

## II. Chi ngân sách địa phương:

Tổng giao chi ngân sách địa phương năm 2023 là 9,193 tỷ đồng, thực hiện 8,989 tỷ đồng, đạt 97,78% dự toán dự toán UBND huyện và HĐND thị trấn thông qua, trong đó:

Chi thường xuyên thực hiện: 8,989 tỷ đồng, bằng 99,78%, chi tiết:

Đvt: đồng

Stt	Nội dung chi	Dự toán năm 2023	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ %
I	Chi đầu tư công	0	0	
II	Chi thường xuyên	9.009.130.000	8.989.000.000	99,78
III	Chi dự phòng	184.431.000	0	
	<b>Tổng cộng: I + II + III</b>	<b>9.193.561.000</b>	<b>8.989.000.000</b>	<b>97,78</b>

*\*Nguyên nhân chi ngân sách chưa đạt:*

Do tiết kiệm chi dự phòng ngân sách theo quy định là 184 triệu đồng.

### B. Dự kiến dự toán thu - chi ngân sách nhà nước năm 2024.

**I. Thu ngân sách trên địa bàn:** 9.419.482.000 đồng, bằng 100% dự toán huyện giao năm 2024, cụ thể các khoản thu như sau:

*(Có biểu chi tiết kèm theo phụ lục 02)*

- Thuế GTGT: 1.550.000.000 đồng
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 47.000.000 đồng
- Lệ phí trước bạ nhà đất: 1.800.000.000 đồng.
- Thu phí, lệ phí: 160.000.000 đồng, trong đó:
- Thu khác ngân sách: 170.000.000 đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 5.692.482.000 đồng.

**II. Chi ngân sách địa phương:** Dự toán chi ngân sách được xây dựng trên cơ sở dự toán thu ngân sách, số thu bổ sung từ ngân sách huyện, các định mức chế độ theo quy định và định hướng phát triển kinh tế - xã hội năm 2024 trên địa bàn thị trấn. Dự toán chi ngân sách năm 2024 được xây dựng như sau:

Tổng chi ngân sách địa phương năm 2024 là: 9.419.482.000 đồng, bằng 100% dự toán huyện giao năm 2024, trong đó:

*(Có biểu chi tiết kèm theo phụ lục 02)*

**1. Chi thường xuyên:** 9.228.040.000 đồng, bằng 100% dự toán huyện giao năm 2024, cụ thể:

- Chi sự nghiệp môi trường: 1.532.761.000 đồng.
- Chi quản lý hành chính: 5.991.229.000 đồng, trong đó một số khoản chi:

- + *Quản lý nhà nước: 3.333832.000 đồng.*
- + *Khối đảng: 603.545.000 đồng.*
- + *Khối đoàn thể: 500.216.000 đồng.*
- + *Định mức chi hoạt động thường xuyên: 700.000.000 đồng*
- + *Chi hoạt động theo tỷ lệ 25/75: 1.231.822.000 đồng*
- Chi quốc phòng địa phương: 1.325.864.000 đồng.

**2. Dự phòng ngân sách:** 191.442.000 đồng, bằng 3% chi thường xuyên và bằng 100% dự toán huyện giao năm 2024 (*Theo quy định tại Điều 10 Chương I Luật NSNN năm 2015, mức bố trí dự phòng từ 2% đến 4%*).

### **III. Phần cân đối ngân sách:**

1. Số thu ngân sách địa phương được hưởng: 3.727.000.000 đồng.
2. Thu trợ cấp bổ sung từ ngân sách cấp trên: 5.692.482.000 đồng.

Tổng nguồn thu là **9.419.482.000 đồng**; cân đối với tổng chi **9.419.482.000 đồng**, ngân sách địa phương cân bằng thu - chi.

### **C. GIẢI PHÁP ĐIỀU HÀNH NĂM 2024.**

1. Tổ chức triển khai thực hiện tốt Luật NSNN, các Luật thuế sửa đổi, bổ sung và nhiệm vụ thu theo Nghị quyết của HĐND thị trấn bảo đảm thu kịp thời các khoản thuế, phí và lệ phí và thu khác vào NSNN.

2. Theo dõi chặt chẽ tiến độ thu ngân sách, đánh giá, phân tích cụ thể từng địa bàn thu, từng khu vực thu, từng sắc thuế, tập trung vào các sắc thuế cơ bản để có phương án chỉ đạo, điều hành thu kịp thời, dự báo thu hàng tháng, hàng quý sát đúng với thực tế phát sinh. Qua đó, xác định các nguồn thu còn tiềm năng, các lĩnh vực, loại thuế còn thất thu để kịp thời đề xuất các giải pháp quản lý hiệu quả, phối hợp các ngành, các khu phố cùng phối hợp với cơ quan thuế để tăng cường quản lý thu.

3. Phối hợp với cơ quan Thuế theo dõi, giám sát chặt chẽ sự biến động của các khoản nợ thuế đồng thời triển khai hiệu quả các biện pháp đôn đốc thu nợ và cưỡng chế nợ thuế nhằm hạn chế nợ phát sinh mới, động viên kịp thời nguồn lực cho NSNN, thu nợ thuế phải đạt chỉ tiêu thu hồi nợ thuế năm 2024 đã đề ra.

4. Rà soát toàn bộ dự án đã được cơ quan có thẩm quyền phê duyệt trên địa bàn thị trấn, đề xuất với cơ quan phụ trách cấp huyện đẩy nhanh tiến độ tổ chức đấu giá, tổ chức thu nộp kịp thời tiền sử dụng đất vào NSNN. Đồng thời tiếp tục đôn đốc thu hồi nợ đọng tiền sử dụng đất, tiền thuê đất vào NSNN.

5. Tổ chức điều hành chi NSNN năm 2024 theo dự toán, chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả. Chủ động sắp xếp các nhiệm vụ chi hợp lý và đảm bảo thực hiện hiệu quả các nhiệm vụ chính trị đã được giao không để phát sinh thêm các khoản chi khi chưa được bố trí dự toán.

Ủy ban nhân dân thị trấn báo cáo Hội đồng nhân dân thị trấn xem xét, quyết định./.

***Nơi nhận:***

- TTĐU, TT-HĐND thị trấn;
- Ủy viên UBND;
- Các ĐB HĐND;
- LĐVP, CV:NC, HĐ;
- Lưu VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**