

BÁO CÁO

Công khai dự toán thu, phân bổ chi ngân sách và kế hoạch đầu tư công năm 2024 trình HĐND huyện tại kỳ họp thứ 16, khóa XII

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước năm 2015; Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước; Thông tư số 324/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước; Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

UBND huyện Bình Sơn công khai số liệu dự toán thu, phân bổ chi ngân sách và kế hoạch đầu tư công năm 2024 trình HĐND huyện tại kỳ họp thứ 9, khóa XII, cụ thể như sau:

A. Về dự toán thu NSNN năm 2024

I. Tổng thu cân đối ngân sách nhà nước: 917.570 triệu đồng, tăng so với Tỉnh giao là 13.790 triệu đồng (*tỉnh giao là 903.780 triệu đồng*). Trong đó:

- Thu ngân sách huyện được hưởng theo phân cấp: 356.926 triệu đồng.
- Thu bổ sung cải cách tiền lương: 48.833 triệu đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 511.811 triệu đồng.

II. Số thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 623.170 triệu đồng, tăng so với Tỉnh giao là 14.000 triệu đồng (*tỉnh giao là 609.170 triệu đồng*). Trong đó:

- Cục thuế thu: 201.670 triệu đồng, bằng 100% dự toán tỉnh giao.
- Chi cục Thuế huyện thu 409.900 triệu đồng, tăng so với Tỉnh giao là 14.000 triệu đồng (*Tỉnh giao là 395.900 triệu đồng*), cụ thể:
 - Thu từ khu vực CTN và dịch vụ ngoài quốc doanh là 126.000 triệu đồng, tăng so với tỉnh giao là 3.000 triệu đồng (*tỉnh giao là 123.000 triệu đồng*).
 - Thu lệ phí trước bạ là 28.000 triệu đồng, tăng so với tỉnh giao là 1.000 triệu đồng (*tỉnh giao là 27.000 triệu đồng*).
 - Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp là 200 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao.
 - Thu thuế thu nhập cá nhân là 15.900 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao.
 - Thu phí và lệ phí là 7.000 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao.

- Thu tiền sử dụng đất (bao gồm tiền đấu giá đất) là 230.000 triệu đồng, tăng so với tỉnh giao là 10.000 triệu đồng (*tỉnh giao là 220.000 triệu đồng*).

- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản là 2.500 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao.

- Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước là 300 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao.

3. Thu khác ngân sách huyện là 10.500 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao.

4. Thu tại xã là 1.100 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao.

B. Phương án phân bổ dự toán chi ngân sách năm 2024

I. Căn cứ, nguyên tắc phân bổ

1. Đối với dự toán chi đầu tư phát triển

- Căn cứ quy định của Luật Đầu tư công và yêu cầu xây dựng kế hoạch đầu tư công trung hạn 2021 - 2025, việc xây dựng dự toán chi ĐTPT trong cân đối NSDP thực hiện theo Nghị quyết của Ủy ban Thường vụ Quốc hội về các nguyên tắc, tiêu chí và định mức phân bổ vốn đầu tư phát triển bằng nguồn vốn NSNN giai đoạn 2021-2025.

- Chi đầu tư các công trình, dự án thật sự cần thiết, cấp bách; ưu tiên thanh toán nợ đọng XDCB, tạm ứng, ứng trước ngân sách; bố trí theo tiến độ được cấp có thẩm quyền phê duyệt cho các dự án chuyển tiếp từ giai đoạn 2016-2020 sang giai đoạn 2021-2025.

- Chi từ nguồn thu tiền sử dụng đất; thu đóng góp tự nguyện và nguồn bổ sung có mục tiêu của ngân sách tỉnh cho ngân sách huyện.

2. Chi thường xuyên:

- Theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước ngày 25/6/2015, thời kỳ ổn định ngân sách 2022 – 2025.

- Việc phân bổ dự toán chi thường xuyên được thực hiện theo quy định về nguyên tắc, tiêu chí, định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách địa phương năm 2022 và các năm trong thời kỳ ổn định ngân sách mới và các chế độ, chính sách, nhiệm vụ theo Nghị quyết của HĐND tỉnh; đảm bảo thực hiện chi cho con người, chi sự nghiệp giáo dục, chi an sinh xã hội. Chi cho các lĩnh vực giáo dục, đào tạo và dạy nghề đảm bảo theo quy định.

- Thực hiện tạo nguồn cải cách tiền lương năm 2024: Từ nguồn thực hiện cải cách tiền lương đến hết năm 2023 còn dư chuyển sang năm 2024, nguồn thu được để lại theo quy định; tiết kiệm 10% chi thường xuyên (*trừ lương, phụ cấp theo lương, các khoản có tính chất lương và các khoản chi cho con người theo chế độ*).

II. Nội dung phân bổ dự toán chi ngân sách năm 2024

1. Phân bổ chi ngân sách nhà nước năm 2024

Tổng chi ngân sách địa phương tỉnh giao năm 2024 là 903.780 triệu đồng; dự toán trình HĐND huyện giao là 917.570 triệu đồng, tăng so với dự toán tỉnh giao là 1,53%, tương ứng 13.790 triệu đồng. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 106.394 triệu đồng.
- Chi thường xuyên: 811.176 triệu đồng:
- + Chi sự nghiệp kinh tế là 98.640 triệu đồng.
- + Chi sự nghiệp môi trường: 13.300 triệu đồng.
- + Chi sự nghiệp phát thanh và sự nghiệp thể dục thể thao: 3.158 triệu đồng.
- + Chi sự nghiệp văn hoá: 3.944 triệu đồng.
- + Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề: 360.502 triệu đồng.
- + Chi đảm bảo xã hội: 80.842 triệu đồng.
- + Chi quản lý hành chính nhà nước, Đảng, các tổ chức chính trị xã hội, các hội đặc thù: 40.707,94 triệu đồng.
- + Chi hoạt động quốc phòng: 2.300 triệu đồng.
- + Chi an ninh và trật tự an toàn xã hội: 2.146 triệu đồng.
- + Chi khác ngân sách: 21.994,126 triệu đồng.
- + Chi bổ sung có mục tiêu cho ngân sách xã từ nguồn thu tiền sử dụng đất: 16.300 triệu đồng.
- + Chi bổ sung ngân sách xã: 143.408,934 triệu đồng.
- + Chi tạo nguồn cải cách tiền lương: 5.000 triệu đồng.
- + Dự phòng chi ngân sách huyện: 18.933 triệu đồng.

2. Phân bổ số bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp huyện cho ngân sách cấp xã

Dự toán chi cân đối ngân sách từng xã, thị trấn năm 2024 được xác định trên cơ sở dự toán thu ngân sách UBND các xã, thị trấn năm 2024 được hưởng theo phân cấp, bổ sung có mục tiêu từ ngân sách trên để thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ của xã, thị trấn. Dự toán chi ngân sách xã, thị trấn năm 2024 được xác định là 29.489,534 triệu đồng, tăng 115,42% so với dự toán năm 2023.

3. Giao dự toán năm 2024 đối với đơn vị sự nghiệp công lập:

Thực hiện phân bổ theo quy định về cơ chế tự chủ tài chính đối với đơn vị sự nghiệp công lập tại Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021 của Chính phủ và Quyết định số 922/QĐ-UBND ngày 29/6/2022 của UBND huyện Bình Sơn, cụ thể:

a) Đối với đơn vị sự nghiệp công lập tự bảo đảm chi thường xuyên:

Kinh phí hoạt động được sử dụng từ nguồn thu của đơn vị từ hoạt động cung cấp hoạt động dịch vụ sự nghiệp công thuộc danh mục dịch vụ sự nghiệp công sử dụng ngân sách nhà nước, bao gồm cả nguồn ngân sách nhà nước đặt hàng hoặc đấu thầu cung cấp dịch vụ sự nghiệp công theo quy định.

b) Đối với đơn vị SNCL tự bảo đảm một phần chi thường xuyên và đơn vị SNCL do ngân sách nhà nước bảo đảm chi thường xuyên:

- Căn cứ phương án tự chủ tài chính của đơn vị đã được phê duyệt, đơn vị lập kế hoạch về số lượng, khối lượng dịch vụ sự nghiệp công, nhiệm vụ được cấp

có thẩm quyền giao trong năm 2024, số lượng người làm việc được cấp có thẩm quyền phê duyệt, chế độ chi tiêu hiện hành để thực hiện phân bổ dự toán.

- Phân bổ trên cơ sở Quỹ tiền lương theo số lượng người làm việc được cấp có thẩm quyền phê duyệt với mức lương cơ sở theo quy định hiện hành và kinh phí hoạt động thường xuyên tính theo số lượng người làm việc được cấp có thẩm quyền phê duyệt tại thời điểm xây dựng dự toán (được xác định bằng định mức chi quản lý hành chính theo mức thấp nhất).

- Trên cơ sở quyết định giao quyền tự chủ của cấp có thẩm quyền đối với các đơn vị Sự nghiệp công lập năm 2024, dự kiến số thu, dự toán chi và tỷ lệ tự chủ của đơn vị năm 2024, ngân sách tỉnh thực hiện giao dự toán NSNN năm 2024 cho các đơn vị Sự nghiệp công lập trên địa bàn tỉnh theo quy định.

(Chi tiết có các biểu mẫu kèm theo)

UBND huyện Bình Sơn báo cáo công khai dự toán trình HĐND huyện để các cơ quan, đơn vị biết theo dõi, chỉ đạo và thực hiện./.

Nơi nhận:

- UBND tỉnh Quảng Ngãi;
- Sở Tài chính tỉnh Quảng Ngãi;
- Thường trực Huyện ủy;
- Thường trực HĐND huyện;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Các cơ quan, đơn vị thuộc huyện;
- UBND các xã, thị trấn;
- VP. HĐND&UBND: C, PCVP, CVTH;
- Lưu VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Tường Duy