

Số: 214 /BC - UBND

Khánh Hòa, ngày 02 tháng 7 năm 2024

BÁO CÁO TÓM TẮT

**Đánh giá tình hình thu NSNN, chi NSDP 6 tháng đầu năm,
ước thực hiện thu NSNN, chi NSDP và phương án cân đối NSDP năm 2024**

Ngày 02/7/2024, UBND tỉnh đã có Báo cáo số 213 /BC-UBND đánh giá tình hình thu NSNN, chi NSDP 6 tháng đầu năm, ước thực hiện thu NSNN, chi NSDP và phương án cân đối NSDP năm 2024. Nay, UBND tỉnh Khánh Hòa báo cáo tóm tắt như sau:

Phần thứ nhất

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC, CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG 06 THÁNG ĐẦU NĂM 2024

I. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:

Tổng thu NSNN thực hiện 6 tháng đầu năm 9.523 tỷ đồng, đạt 57,1% so với dự toán và tăng 25% so với cùng kỳ năm 2023. Cụ thể:

1. Thu thuế xuất nhập khẩu: thực hiện 6 tháng đầu năm 1.812 tỷ đồng, đạt 86,8% dự toán và tăng 71,8% so với cùng kỳ. Trong đó số thu từ xăng dầu 896 tỷ đồng, tăng 630 tỷ đồng so với cùng kỳ, thu từ dự án mặt hàng than đá phục vụ dự án nhiệt điện Vân Phong 441 tỷ đồng, tăng 136 tỷ đồng so với cùng kỳ.

2. Thu nội địa: thực hiện 6 tháng đầu năm 7.710 tỷ đồng, đạt 52,8% dự toán và tăng 17,5% so với cùng kỳ. Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất, thực hiện thu nội địa 6 tháng đầu năm 7.684 tỷ đồng, đạt 60% dự toán và tăng 24,4% so với cùng kỳ.

Đánh giá tình hình thực hiện theo nhóm thu như sau:

- **Đối với nhóm thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh, thương mại, dịch vụ và du lịch:** Thực hiện 6 tháng đầu năm 6.002 tỷ đồng, đạt 54,9% dự toán và tăng 13,8% so với cùng kỳ.

- **Các khoản thu từ nhà và đất:** Thực hiện 6 tháng đầu năm 829 tỷ đồng, đạt 37,9% dự toán và tăng 63% so với cùng kỳ.

- **Các khoản phí và thu khác:** thực hiện 6 tháng đầu năm 860 tỷ đồng, đạt 37,9% dự toán và tăng 63% so với cùng kỳ.

- **Thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế, chênh lệch thu chi của NHNN:** thực hiện 6 tháng đầu năm 19 tỷ đồng (số nộp của Công ty TNHH MTV Yên Sào Khánh Hòa), đạt 7,2% dự toán và bằng 10,2% so với cùng kỳ.

(Đối với đánh giá chi tiết từng khoản thu đã được nêu chi tiết từ trang số 02 đến trang số 05 Báo cáo số 213 /BC-UBND của UBND tỉnh)

II. Tình hình thu hồi nợ thuế 6 tháng đầu năm 2024:

1. Tổng nợ thuế 6 tháng đầu năm 2024 là 3.503 tỷ đồng, trong đó nợ thuế năm 2023 chuyển sang là 1.408 tỷ đồng; nợ thuế phát sinh trong năm 2024 là 2.095 tỷ đồng.
2. Đã thực hiện thu hồi nợ thuế 1.424 tỷ đồng, gồm:
 - Thu nợ năm 2023 chuyển sang năm 2024: 321 tỷ đồng
 - Thu nợ phát sinh trong năm 2024: 1.103 tỷ đồng.
3. Nợ thuế điều chỉnh giảm là 485 tỷ đồng
4. Nợ thuế còn lại chưa thu hồi là 1.594 tỷ đồng.

III. Chi ngân sách địa phương: Thực hiện 6 tháng đầu năm là 7.448 tỷ đồng, đạt 43,3% dự toán, cụ thể:

1. Chi đầu tư phát triển:

1.1. Chi đầu tư từ nguồn dự toán: Thực hiện 6 tháng đầu năm là 1.691 tỷ đồng, đạt 22,8% so với dự toán.

Cụ thể từng nguồn vốn như sau:

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản tập trung: Thực hiện 6 tháng đầu năm 1.085 tỷ đồng, đạt 41,3% dự toán.

- Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất: Thực hiện 6 tháng đầu năm 170 tỷ đồng, đạt 9,4% dự toán.

- Chi đầu tư từ nguồn bội chi: Thực hiện 6 tháng đầu năm 16 tỷ đồng, đạt 1,8% dự toán.

- Chi đầu tư từ nguồn NSTW bổ sung: Thực hiện 6 tháng đầu năm 326 tỷ đồng, đạt 17,9% dự toán.

- Chi đầu tư từ nguồn XSKT: Thực hiện 6 tháng 94 tỷ đồng, đạt 35,3% dự toán.

Tỷ lệ giải ngân 06 tháng đầu năm 2024 còn thấp do một số nguyên nhân sau:

- Công tác bồi thường, giải phóng mặt bằng chậm làm ảnh hưởng đến tiến độ giải ngân của dự án, một số dự án đã kéo dài công tác bồi thường, giải phóng mặt bằng qua nhiều năm (chiếm tỷ trọng 6% trong tổng dự toán chi đầu tư phát triển năm 2024).

- Thủ tục đầu tư (lập, thẩm định, phê duyệt thiết kế dự toán,...), thủ tục đấu thầu chậm ảnh hưởng đến tiến độ giải ngân của dự án, một số chủ đầu tư có các dự án được giao kế hoạch vốn lớn nhưng công tác thi công, thanh toán khối lượng hoàn thành

chậm, ảnh hưởng đến tỷ lệ giải ngân chung toàn tỉnh (chiếm tỷ trọng 35% trong tổng dự toán chi đầu tư phát triển năm 2024).

1.2. Chi đầu tư từ nguồn ngoài dự toán (nguồn chuyển nguồn tạm ứng tại Kho bạc Nhà nước năm 2023 sang năm 2024): Thực hiện 6 tháng 1.759 tỷ đồng/2.461 tỷ đồng, đạt 71,3% số chuyển nguồn.

1.3. Chi trả nợ gốc: Thực hiện 22 tỷ đồng, đạt 46,4% dự toán.

2. Chi thường xuyên: Thực hiện 6 tháng đầu năm là 3.859 tỷ đồng, đạt 42,8% dự toán.

Căn cứ dự toán chi NSDP năm 2024 đã được HĐND tỉnh giao tại Nghị quyết số 80/NQ-HĐND và Nghị quyết số 81/NQ-HĐND ngày 07/12/2023 của HĐND tỉnh, ngoài dự toán đã giao cho các cơ quan, đơn vị, trong 6 tháng đầu năm tiếp tục phân bổ các nhiệm vụ chi bố trí trong nguồn dự toán là 305 tỷ đồng và bổ sung từ nguồn dự phòng số tiền 43 tỷ đồng, cụ thể như sau:

- Phân bổ cho các cơ quan, đơn vị cấp tỉnh 82 tỷ đồng để thực hiện các nhiệm vụ, trong đó: *Hỗ trợ học phí đối với trẻ em mầm non, học sinh phổ thông, học viên giáo dục thường xuyên đang học tại các cơ sở giáo dục công lập trong năm học 2023-2024 trên địa bàn tỉnh Khánh Hòa theo Nghị quyết số 87/NQ-HĐND ngày 07/12/2023 của HĐND tỉnh 10 tỷ đồng; Kinh phí đoàn ra, đoàn vào 4,5 tỷ đồng; Bổ sung kinh phí tăng mức hỗ trợ nhân ngày lễ Quốc tế Lao động 01/5, Quốc khánh 02/9 và ngày Tết Nguyên đán năm 2024 số tiền 33 tỷ đồng; Kinh phí tổ chức Chương trình Jazz quốc tế - Nha Trang 15 tỷ đồng; Hỗ trợ bồi dưỡng lực lượng tuần tra, kiểm soát ban đêm và nhiên liệu xe phục vụ hoạt động cho Tổ 979 cấp tỉnh 2,5 tỷ đồng;*

- Bổ sung cho ngân sách huyện 266 tỷ đồng để thực hiện các nhiệm vụ, trong đó:

+ *Thực hiện các chính sách an sinh xã hội 123 tỷ đồng;*
 + *Thực hiện các chế độ chính sách đã được HĐND tỉnh thông qua tại kỳ họp cuối năm 2023 số tiền 63 tỷ đồng: Hỗ trợ học phí đối với trẻ em mầm non, học sinh phổ thông, học viên giáo dục thường xuyên đang học tại các cơ sở giáo dục công lập trong năm học 2023-2024 trên địa bàn tỉnh Khánh Hòa theo Nghị quyết số 87/NQ-HĐND ngày 07/12/2023 của HĐND tỉnh 31 tỷ đồng; Bổ sung kinh phí tăng mức hỗ trợ nhân ngày lễ Quốc tế Lao động 01/5, Quốc khánh 02/9 và ngày Tết Nguyên đán năm số tiền 31 tỷ đồng; Hỗ trợ cán bộ, công chức, viên chức làm việc tại Bộ phận Một cửa các cấp 01 tỷ đồng.*

+ *Thực hiện các chương trình MTQG 29 tỷ đồng;*

+ *Các nội dung khác: thực hiện công tác giải phóng mặt bằng và bồi thường thiệt hại hoa màu, cây trồng trên đất và công trình vật kiến trúc tại xã Khánh Hiệp, huyện Khánh Vĩnh 10 tỷ đồng; diễn tập sạt lở đất đá huyện Khánh Vĩnh 05 tỷ đồng; thực hiện công tác quy hoạch phân khu trên địa bàn thành phố Nha Trang 26 tỷ đồng.*

3. Chi trả lãi vay: Thực hiện 6 tháng đầu năm là 13 tỷ đồng, bằng 18,2% so với dự toán. Do trong năm 2023 không phát hành trái phiếu chính quyền địa phương nên không phát sinh số lãi phải trả trong năm 2024.

4. Chi từ nguồn dự phòng ngân sách địa phương:

Thực hiện 6 tháng đầu năm sử dụng 43 tỷ đồng, bằng 15,3% dự toán, cụ thể như sau:

- Chi cho công tác an sinh xã hội	:	12 tỷ đồng
- Chi công tác phòng chống, khắc phục thiên tai, dịch bệnh	:	01 tỷ đồng
- Chi cho các nhiệm vụ an ninh – quốc phòng và các nhiệm vụ cần thiết khác	:	30 tỷ đồng

IV. Đánh giá chung:

Về thu ngân sách nhà nước: thu NSNN 6 tháng đầu năm trên địa bàn tỉnh đạt tiến độ theo dự toán Chính phủ giao (đạt 57,1% dự toán), trong đó thu từ hoạt động xuất nhập khẩu đạt 86,8% dự toán và tăng 71,8% so với cùng kỳ; thu nội địa đạt 54,9% dự toán và tăng 13,8% so với cùng kỳ. Tổng thu nội địa tăng so với cùng kỳ do một số khoản thu tăng cao như: số thu các doanh nghiệp ngoài quốc doanh trong hoạt động dịch vụ du lịch tăng so với cùng kỳ, thu từ khu vực doanh nghiệp đầu tư nước ngoài tăng 46,6% cùng kỳ do phát sinh khoản thu của Công ty Nhiệt điện Vân Phong nộp thuế TNDN năm trước, Tổng Công ty Khánh Việt nộp tăng so với cùng kỳ do tăng sản lượng tiêu thụ khi dự kiến tăng giá bán, Công ty Cổ phần VinWonder Nha Trang nộp tiền thuê đất dự án Công viên văn hóa VinWonders Nha Trang, khoản nộp hoàn trả vốn đầu tư từ NSNN của Công ty Cổ phần Điện lực Khánh Hòa. Tuy nhiên, vẫn còn một số khoản thu chưa đạt tiến độ so với dự toán như thu tiền sử dụng đất cấp tỉnh; khoản thu liên quan đến hoạt động giao dịch, chuyển nhượng bất động sản như lệ phí trước bạ.

Trong 6 tháng cuối năm một số khoản thu không tiếp tục phát sinh, hoặc phát sinh giảm so với đầu năm do doanh nghiệp còn số thuế nộp thừa được khấu trừ, đang trong thời gian miễn, giảm thuế; thời tiết vào mùa mưa các hoạt động dịch vụ, du lịch sẽ giảm doanh thu... Vì vậy, trong 6 tháng cuối năm cần tập trung triển khai các giải pháp đôn đốc thu NSNN, khai thác nguồn thu đã có địa chỉ, đẩy nhanh tiến độ thu tiền sử dụng đất, tiền thuê mặt đất, mặt nước; tiếp tục đẩy mạnh triển khai hình thức hóa đơn điện tử khởi tạo từ máy tính tiền, thu hồi nợ đọng thuế, quyết liệt, bám sát mục tiêu Tỉnh ủy đã giao.

Về chi ngân sách địa phương:

- Chi đầu tư: Tỷ lệ giải ngân vốn chi đầu tư 06 tháng đầu năm đạt thấp (đạt 22,5% dự toán); do đó, đề nghị Sở Kế hoạch và Đầu tư khẩn trương rà soát và phân bổ kế hoạch vốn đầu tư công cho các dự án công trình; đồng thời phối hợp với Sở Tài chính,

Kho bạc nhà nước và các đơn vị liên quan dồn đốc tiến độ giải ngân, rà soát để kịp thời điều chuyển các dự án có tiến độ giải ngân thấp sang các dự án có tiến độ giải ngân cao nhằm đảm bảo tỷ lệ giải ngân đạt tối thiểu 95%; các chủ đầu tư đẩy nhanh công tác giải phóng mặt bằng, các huyện, thị xã, thành phố khẩn trương triển khai các Chương trình mục tiêu quốc gia.

- Chi thường xuyên: 06 tháng đầu năm cơ bản đảm bảo tiến độ theo dự toán, tuy nhiên một số nhiệm vụ chi đã bố trí dự toán nhưng tiến độ triển khai còn chậm (công tác chuyển đổi số, đo đạc kiểm đếm, quy hoạch). Do đó, trong những tháng còn lại đề nghị các Sở, ban, ngành khẩn trương triển khai thực hiện, hoàn thành các thủ tục hồ sơ để kịp thời sử dụng dự toán đã được bố trí, trường hợp không thực hiện được phải khẩn trương phối hợp với cơ quan tài chính để điều chỉnh sang các nhiệm vụ khác. Bên cạnh đó, hạn chế tối đa tổ chức hội nghị, lễ hội, hội thảo, khánh tiết và giữ lại không phân bổ số tiết kiệm 5% chi thường xuyên theo Chỉ thị số 01/CT-TTg của Thủ tướng Chính phủ. Các cơ quan đơn vị khi tham mưu ban hành chính sách chế độ mới phải có giải pháp đảm bảo nguồn cân đối theo định.

Để chủ động trong công tác điều hành, cân đối ngân sách trong những tháng cuối năm, UBND tỉnh báo cáo tình hình ước thực hiện thu NSNN năm 2024 và xây dựng phương án cân đối ngân sách địa phương như sau:

Phần thứ hai

ƯỚC THỰC HIỆN THU NSNN, CHI NSDP VÀ PHƯƠNG ÁN CÂN ĐỐI NĂM 2024

Căn cứ tình hình thực hiện thu NSNN 06 tháng đầu năm 2024, trên cơ sở khả thu ngân sách của các lĩnh vực, UBND tỉnh ước thu ngân sách nhà nước năm 2024 như sau:

I. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Tổng thu NSNN năm 2024 ước đạt 18.217 tỷ đồng, vượt 9,2% dự toán và tăng 1,3% so với cùng kỳ. Số tăng thu so với dự toán tập trung ở những khoản thu đã đạt và vượt tiến độ thu trong 6 tháng đầu năm như: thu DNNN do Trung ương quản lý; Thu từ khu vực DN có vốn đầu tư nước ngoài, thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh; thuế thu nhập cá nhân; thu từ hoạt động XSKT; phí, lệ phí; thu khác ngân sách; thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản; đối với các khoản thu từ đất như thu tiền sử dụng đất, thu tiền thuê mặt đất, mặt nước phải tích cực phấn đấu để hoàn thành và hoàn thành vượt dự toán được giao đảm bảo mục tiêu thu NSNN năm 2024 ở mức cao nhất.

Cụ thể như sau:

1. Thu thuế xuất nhập khẩu: Ước thực hiện cả năm 2.608 tỷ đồng, vượt 25% dự toán và tăng 0,6% so với cùng kỳ.

2. Thu nội địa: Ước thực hiện cả năm 15.609 tỷ đồng, vượt 6,9% dự toán và tăng 1,4% so với cùng kỳ. Nếu loại trừ khoản thu tiền sử dụng đất, thu nội địa ước thực hiện cả năm 13.809 tỷ đồng, vượt 7,9% dự toán và bằng 100,2% so với cùng kỳ.

Cụ thể các nhóm thu như sau:

- **Đối với nhóm thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh, thương mại, dịch vụ và du lịch:** Ước thực hiện cả năm 11.233 tỷ đồng, vượt 2,7% dự toán và tăng 2,1% so với cùng kỳ.

- **Các khoản thu từ nhà và đất:** Ước thực hiện cả năm 2.848 tỷ đồng, vượt 30,1% dự toán và bằng 100% so với cùng kỳ.

- **Các khoản phí và thu khác:** Ước thực hiện cả năm 1.394 tỷ đồng, vượt 14,9% dự toán và bằng 94,5% so với cùng kỳ.

- **Thu hồi vốn, lợi nhuận, lợi nhuận sau thuế, chênh lệch thu chi của NHNN:** Ước thực hiện cả năm 134 tỷ đồng, đạt 50,6% dự toán và bằng 26,7% so với cùng kỳ.

Để có tăng thu đảm bảo nguồn lực thực hiện các dự án, công trình trọng điểm của tỉnh, UBND tỉnh phấn đấu thu NSNN năm 2024 là 18.897 tỷ đồng, vượt 13,2% dự toán và tăng 5% so với cùng kỳ (tăng 680 tỷ đồng so với số đã báo cáo), trong đó phấn đấu tăng thu các lĩnh vực như sau:

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu	:	114 tỷ đồng;
- Thu nội địa	:	566 tỷ đồng;
+ Thu tiền thuê đất, mặt nước	:	560 tỷ đồng
+ Thu từ khu vực ngoài quốc doanh	:	06 tỷ đồng

II. Thu NSDP được hưởng theo phân cấp năm 2024

Căn cứ số ước thu NSNN năm 2024 là 18.217 tỷ đồng, thu NSDP được hưởng theo phân cấp là 13.925 tỷ đồng, tăng 893 tỷ đồng so với dự toán, cụ thể như sau:

- Dự toán thu NSDP năm 2024 (1)	:	13.032 tỷ đồng
- Ước thực hiện thu NSDP năm 2024 (2)	:	13.925 tỷ đồng
- Số tăng thu NSDP ước thực hiện thu so với dự toán (2) – (1)	:	893 tỷ đồng
+ Tăng thu tiền thuê đất, mặt nước	:	643 tỷ đồng
+ Tăng thu XSKT	:	30 tỷ đồng
+ Tăng thu khác	:	220 tỷ đồng

Kết thúc năm ngân sách 2024, căn cứ vào số liệu thu NSNN năm 2024 đã đối chiếu với Kho bạc nhà nước, trường hợp NSDP có tăng, giảm thu so với dự toán, UBND tỉnh sẽ xây dựng phương cân đối ngân sách phù hợp.

III. Phương án cân đối để đảm bảo các nhiệm vụ chi ngân sách địa phương năm 2024

1. Nguồn tiết kiệm 5% chi thường xuyên theo Chỉ thị số 01/CT-T của Thủ tướng Chính phủ

Tại Chỉ thị số 01/CT-TTg ngày 04/01/2024 về tăng cường tiết kiệm chi ngân sách nhà nước do Thủ tướng Chính phủ ban hành, Thủ tướng Chính phủ đã chỉ đạo Các bộ, cơ quan trung ương, địa phương năm 2024 cắt giảm, tiết kiệm 5% ngay từ đầu năm dự toán chi thường xuyên so với dự toán được giao để tăng cho đầu tư cho hạ tầng chiến lược, y tế, giáo dục, biến đổi khí hậu và an sinh xã hội; đồng thời thông báo cho các cơ quan, đơn vị biết để chủ động tiết kiệm trong cân đối thu chi.

Hiện nay, Bộ Tài chính đang trình Chính phủ văn bản hướng dẫn việc thực hiện tiết kiệm 5% theo chỉ đạo của Thủ tướng Chính phủ. UBND tỉnh đã chỉ đạo Sở Tài chính phối hợp với các cơ quan, đơn vị, địa phương tạm xác định số tiết kiệm 5% của NSDP là 103 tỷ đồng, trong đó ngân sách tỉnh 60 tỷ đồng, ngân sách huyện 43 tỷ đồng, đồng thời giữ lại chưa phân bổ số tiết kiệm. Sau khi Chính phủ có văn bản hướng dẫn chính thức, UBND tỉnh sẽ báo cáo HĐND tỉnh, đồng thời giao UBND huyện báo cáo HĐND cùng cấp phương án phân bổ đối với số tiết kiệm nêu trên đảm bảo đúng mục tiêu của Trung ương.

2. Phương án cân đối ngân sách năm 2024

2.1. Phương án cân đối ngân sách cấp tỉnh

Căn cứ dự toán chi NSDP năm 2024 đã được HĐND tỉnh thông qua tại Nghị quyết số 80/NQ-HĐND và Nghị quyết số 81/NQ-HĐND ngày 07/12/2023; phương án phân bổ nguồn tăng thu và nguồn tiết kiệm chi ngân sách cấp tỉnh năm 2023 đã được Thường trực HĐND tỉnh thông qua tại Thông báo số 31/TB-HĐND ngày 23/5/2024, các nguồn tài chính hợp pháp khác (*nguồn chuyển nguồn, dự phòng chi*). Trên cơ sở nhu cầu kinh phí phát sinh các đơn vị, địa phương và khả năng cân đối ngân sách, UBND tỉnh cân đối và xây dựng phân bổ các nguồn NSDP để đảm bảo nhiệm vụ chi phát sinh cụ thể như sau:

a) Đối với nguồn dự toán đã được HĐND tỉnh thông qua:

a.1) Tiếp tục phân bổ nguồn dự toán đầu năm để thực hiện các nhiệm vụ chi 06 tháng cuối năm là 259 tỷ đồng, lũy kế thực hiện cả năm là 656 tỷ đồng, cụ thể:

- Phân bổ cho các cơ quan, đơn vị cấp tỉnh trong 06 tháng cuối năm là 126 tỷ đồng, lũy kế thực hiện cả năm là 204 tỷ đồng;

- Bổ sung cho ngân sách huyện 06 tháng cuối năm 133 tỷ đồng, lũy kế thực hiện cả năm là 452 tỷ đồng.

a.2) Điều chỉnh dự toán giữa các nhiệm vụ chi :

- Đối với chi đầu tư: Điều chỉnh giảm dự toán chi trả lãi do trong không phát hành trái phiếu chính quyền địa phương số tiền 52,3 tỷ đồng để bổ sung nguồn chi đầu tư xây dựng cơ bản tập trung.

- Đối với chi thường xuyên: Điều chỉnh giảm nguồn bố trí nhiệm vụ di dời trụ sở làm việc số tiền 13 tỷ đồng và nguồn mua sắm, sửa chữa các cơ quan đơn vị, địa phương 05 tỷ đồng để tăng kinh phí mua xe ô tô cho các cơ quan, địa phương 18 tỷ đồng.

b) Phân bổ nguồn tăng thu ngân sách cấp tỉnh năm số tiền 1.346 tỷ đồng¹ để cân đối nhiệm vụ chi như sau:

b.1) Bố trí nhiệm vụ chi đầu tư số tiền 1.297 tỷ đồng, bao gồm:

- Phân bổ cho các dự án công trình cấp tỉnh số tiền 906 tỷ đồng²;

- Bổ sung cho ngân sách huyện 391 tỷ đồng, gồm: Kinh phí công tác lập quy hoạch số tiền 340 tỷ đồng; kinh phí thực hiện các nội dung theo kết luận của các đồng chí trong Ban Thường vụ Tỉnh ủy 40 tỷ đồng; Kinh phí thực hiện chính sách bảo vệ phát triển đất trồng lúa 04 tỷ đồng và đầu tư các công trình bị ảnh hưởng do hoạt động khai thác khoáng sản 07 tỷ đồng.

b.2) Bố trí nhiệm vụ chi thường xuyên số tiền 49 tỷ đồng, bao gồm:

- Kinh phí thực hiện công tác an sinh xã hội 40 tỷ đồng;

- Kinh phí đo đạc lập bản đồ địa chính số tiền 09 tỷ đồng;

c) Phân bổ nguồn tiết kiệm chi ngân sách cấp tỉnh năm 2023 số tiền 584 tỷ đồng³ để cân đối nhiệm vụ chi như sau:

c.1) Bố trí nhiệm vụ chi đầu tư số tiền 265 tỷ đồng, bao gồm:

- Nhiệm vụ chi đầu tư cấp tỉnh số tiền 28 tỷ đồng:

+ *Phân bổ cho các dự án công trình cấp tỉnh 06 tỷ đồng;*

+ *Kinh phí trả nợ cho các nhà đầu tư 22 tỷ đồng.*

¹ Không bao gồm số bổ sung nguồn CCTL là 751 tỷ đồng; nguồn thu tiền sử dụng đất hoàn trả doanh nghiệp là 339 tỷ đồng; nguồn thu tiền bán nhà và thuê nhà thuộc SHNN tổng hợp vào nguồn kết dư 18 tỷ đồng; đã sử dụng cân đối dự toán năm 2024 số tiền 130 tỷ đồng

² Trong đó bố trí nguồn để thực hiện các danh mục từ nguồn trái phiếu chính quyền địa phương năm 2024 là 475,86 tỷ đồng

³ Không bao gồm kinh phí hoàn trả nguồn CCTL theo đề nghị của BTC số tiền 350 tỷ đồng; đã sử dụng cân đối dự toán năm 2024 số tiền 160 tỷ đồng

- Bổ sung nhiệm vụ chi đầu tư cấp huyện số tiền 237 tỷ đồng:

+ Hỗ trợ 02 huyện Khánh Sơn, Khánh Vĩnh từ nguồn vốn theo Nghị quyết số 17/2022/NQ-HĐND ngày 15/11/2022 của HĐND tỉnh để thực hiện các dự án công trình số tiền 87 tỷ đồng;

+ Bổ sung cho ngân sách huyện 150 tỷ đồng (từ nguồn ngân sách cấp dưới nộp lên năm 2023) để thực hiện các dự án thuộc nhiệm vụ đầu tư của cấp huyện thực hiện mục tiêu gồm: (1) hoàn thiện các tiêu chí phát triển đô thị phục vụ Chương trình phát triển đô thị của tỉnh gồm các tiêu chí về giao thông, tiêu chí cấp điện, chiếu sáng công cộng; (2) sửa chữa nhà vệ sinh các trường học theo Công điện số 126/CD-TTg ngày 10/3/2023 của Thủ tướng Chính phủ;

c.2) Bố trí nhiệm vụ chi thường xuyên số tiền 319 tỷ đồng, bao gồm:

- Kinh phí thực hiện chính sách an sinh xã hội 270 tỷ đồng;
- Kinh phí thực hiện chính sách tiền lương 35 tỷ đồng;
- Kinh phí đo đạc lập bản đồ địa chính 14 tỷ đồng.

d) Phân bổ nguồn dự phòng ngân sách cấp tỉnh 153 tỷ đồng để thực hiện các nhiệm vụ chi theo khoản 2 Điều 10 Luật Ngân sách nhà nước.

Trên cơ sở phương án cân đối như trên ước thực hiện chi ngân sách địa phương năm 2024 như sau:

III. Về chi ngân sách địa phương:

Ước thực hiện cả năm 20.730 tỷ đồng, tăng 20,5% dự toán. Cụ thể như sau:

1. Chi đầu tư phát triển: Ước thực hiện cả năm 10.691 tỷ đồng, trong đó:

- Chi đầu tư từ nguồn dự toán: Ước thực hiện cả năm 7.085 tỷ đồng, bằng 95,6% dự toán, trong đó:

+ Chi đầu tư từ nguồn xây dựng cơ bản tập trung: Ước thực hiện cả năm 2.680 tỷ đồng, tăng 2% dự toán do điều chỉnh tăng nguồn XDCB tập trung từ nguồn giảm chi trả lãi vay.

+ Chi đầu tư từ nguồn tiền sử dụng đất: Ước thực hiện cả năm 1.798 tỷ đồng, bằng 100% dự toán.

+ Chi đầu tư từ nguồn NSTW bổ sung: Ước thực hiện cả năm 1.826 tỷ đồng, bằng 100% dự toán.

+ Chi đầu tư từ nguồn thu xổ số kiến thiết: Ước thực hiện cả năm 265 tỷ đồng, bằng 100% dự toán.

- Chi đầu tư từ nguồn phát sinh ngoài dự toán: Ước thực hiện cả năm 3.525 tỷ đồng.

- Chi trả nợ gốc: Ước thực hiện cả năm 69 tỷ đồng, tăng 46,1% dự toán.

2. Chi thường xuyên: Ước thực hiện cả năm 9.307 tỷ đồng, tăng 3,2% so với dự toán.

3. Chi trả lãi vay: Ước cả năm 20 tỷ đồng, bằng 27,7% so với dự toán do trong năm 2023 không phát hành trái phiếu chính quyền địa phương.

4. Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: Ước thực hiện cả năm 1,17 tỷ đồng, bằng 100% so với dự toán.

IV. Giải pháp điều hành ngân sách năm 2024:

Để phân đấu hoàn thành nhiệm vụ tài chính – ngân sách năm 2024 ở mức cao nhất, trong 6 tháng cuối năm cần triển khai tích cực các giải pháp đôn đốc thu NSNN, trong đó đẩy nhanh tiến độ các khoản thu từ đất như tiền sử dụng đất, thuê mặt đất, mặt nước; đồng thời đòi hỏi sự quyết tâm, phối hợp chặt chẽ, sự nỗ lực phân đấu của các cấp, các ngành, vì vậy, UBND tỉnh đề xuất một số nhiệm vụ, giải pháp tại 03 nhóm giải pháp về **công tác thu ngân sách nhà nước: gồm 08 giải pháp; chi ngân sách địa phương: gồm 07 giải pháp; công tác điều hành ngân sách: gồm 05 giải pháp.**

(Các giải pháp đã được nêu cụ thể từ trang 18 đến trang 22 Báo cáo số 213/BC-UBND)

Nơi nhận:

- TT. HĐND tỉnh;
- Đại biểu HĐND tỉnh;
- CT và các PCT UBND tỉnh;
- Sở Tài chính; Sở KH&ĐT;
- Phòng Tổng hợp;
- Lưu: VP, TL, Hle.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH



Lê Hữu Hoàng