

Số: 427/BC-UBND

Cà Mau, ngày 15 tháng 11 năm 2024

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách tỉnh Cà Mau năm 2024 và phương hướng, nhiệm vụ ngân sách năm 2025

Kính gửi: Hội đồng nhân dân tỉnh

Năm 2024 là năm tăng tốc, bứt phá, có ý nghĩa đặc biệt quan trọng trong việc thực hiện thắng lợi Nghị quyết Đại hội Đảng bộ tỉnh lần thứ XVI và Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 05 năm 2021 - 2025. Dự báo năm 2024, tỉnh Cà Mau có nhiều cơ hội và điều kiện để phục hồi, tăng tốc phát triển kinh tế - xã hội; đồng thời vẫn còn nhiều khó khăn, thách thức đan xen. Do đó, để hoàn thành tốt các chỉ tiêu, nhiệm vụ năm 2024, Ủy ban nhân dân tỉnh đã bám sát sự chỉ đạo của Trung ương, cùng với sự lãnh đạo, chỉ đạo sát sao và kịp thời của Tỉnh ủy, Hội đồng nhân dân tỉnh, sự nỗ lực của các cấp chính quyền địa phương, cộng đồng doanh nghiệp và sự ủng hộ của Nhân dân, đã góp phần quan trọng vào việc tổ chức thực hiện dự toán ngân sách địa phương năm 2024. Trên cơ sở tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước 10 tháng năm 2024, Ủy ban nhân dân tỉnh đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2024 như sau:

A. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN LÝ NGÂN SÁCH VÀ QUẢN LÝ GIÁ, TÀI SẢN CÔNG VÀ ĐẦU TƯ NĂM 2024

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN LÝ NGÂN SÁCH (NSNN)

1. Thu NSNN

Năm 2024, Hội đồng nhân dân tỉnh quyết nghị thông qua tổng thu ngân sách nhà nước 5.336 tỷ đồng; trong đó: thu nội địa 5.230 tỷ đồng, thu từ hoạt động xuất nhập khẩu 106 tỷ đồng. Ước thực hiện cả năm là 5.945 tỷ đồng, vượt 11,41% so dự toán, tăng 3,43% so cùng kỳ (5.747,76 tỷ đồng); trong đó: thu nội địa 5.640 tỷ đồng, vượt 7,84% so dự toán, tăng 1,11% so cùng kỳ (5.578,30 tỷ đồng); thu từ hoạt động xuất, nhập khẩu 305 tỷ đồng, vượt 187,74% so dự toán, tăng 80% so cùng kỳ (169,46 tỷ đồng). Về nguồn thu và đơn vị thu cụ thể như sau:

a) Về nguồn thu: có 17/18 nguồn thu ước đạt và vượt dự toán. Trong đó, một số nguồn chiếm tỷ trọng lớn trong thu nội địa như: thu từ doanh nghiệp nhà nước trung ương ước đạt 100,33%; thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh ước đạt 100,94%; thuế thu nhập cá nhân ước vượt 1,93%; thuế bảo vệ môi trường ước vượt 24,36%; thu lệ phí trước bạ ước vượt 6,67%; thu từ hoạt động xổ số kiến thiết (kể cả xổ số điện toán) ước vượt 23,63%; thu khác ngân sách ước vượt 147,90%. Bên cạnh đó, nguồn thu tiền sử dụng đất ước chỉ đạt 52,14% so dự toán.

b) Về đơn vị thu: có 9/9 đơn vị ước thu đạt và vượt dự toán, cụ thể: thành phố Cà Mau 538 tỷ đồng/530 tỷ đồng, vượt 1,51%; huyện Thới Bình 83 tỷ đồng/83 tỷ đồng, đạt 100%; huyện U Minh 61 tỷ đồng/60 tỷ đồng, vượt 1,67%; huyện Trần Văn Thời 131 tỷ đồng/127 tỷ đồng, vượt 3,15%; huyện Phú Tân 50 tỷ đồng/47 tỷ đồng, ước vượt 6,38%; huyện Cái Nước 77 tỷ đồng/77 tỷ đồng, đạt 100,00%; huyện Đầm Dơi 102 tỷ đồng/100 tỷ đồng, vượt 2,00%; huyện Năm Căn 48 tỷ đồng/47 tỷ đồng, vượt 2,13%; huyện Ngọc Hiển 30 tỷ đồng/29 tỷ đồng, vượt 3,45%. Riêng Văn phòng Cục Thuế 4.340 tỷ đồng/4.130 tỷ đồng, vượt 5,08%.

2. Chi ngân sách địa phương (NSDP)

Năm 2024, Hội đồng nhân dân tỉnh quyết nghị thông qua tổng chi ngân sách địa phương là 12.579,86 tỷ đồng. Trong đó: chi cân đối ngân sách 11.213,80 tỷ đồng (trong đó: chi đầu tư phát triển 3.211,46 tỷ đồng, chi thường xuyên 7.774,91 tỷ đồng, chi trả lãi các khoản do chính quyền địa phương vay 2,5 tỷ đồng); chi các chương trình mục tiêu, nhiệm vụ 1.366,06 tỷ đồng.

Ước thực hiện năm 2024 là 12.115,42 tỷ đồng, đạt 96,31% dự toán, bằng 97,19% so cùng kỳ (12.465,89 tỷ đồng). Trong đó: chi cân đối ngân sách 10.812,59 tỷ đồng, đạt 96,42% dự toán; chi thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ 1.302,83 tỷ đồng, đạt 95,37% dự toán. Cụ thể một số lĩnh vực chi chủ yếu như sau:

a) Chi đầu tư phát triển

Ước thực hiện cả năm 2.827,39 tỷ đồng/3.211,46 tỷ đồng, đạt 88,04% kế hoạch, cụ thể:

- Chi đầu tư từ nguồn vốn xây dựng cơ bản tập trung 664,44 tỷ đồng/674,56 tỷ đồng, ước đạt 98,50% kế hoạch;

- Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất 365 tỷ đồng/700 tỷ đồng, ước đạt 52,14% kế hoạch;

- Chi đầu tư từ nguồn thu xổ số kiến thiết 1.774,50 tỷ đồng/1.820 tỷ đồng, ước đạt 97,50% kế hoạch;

- Chi đầu tư từ nguồn vay của ngân sách địa phương 23,45 tỷ đồng/16,9 tỷ đồng, ước đạt 138,75% kế hoạch.

b) Chi thường xuyên

Ước thực hiện cả năm là 7.978,54 tỷ đồng/7.774,91 tỷ đồng, đạt 102,62% dự toán, cụ thể một số lĩnh vực như sau:

- Chi sự nghiệp kinh tế: ước thực hiện 1.324,17 tỷ đồng/ 1.435,46 tỷ đồng, đạt 92,25% dự toán. Chi không đạt dự toán là do tiết kiệm để thực hiện cải cách tiền lương theo quy định; trong năm thực hiện thu hồi, điều chỉnh giảm dự toán và tiết kiệm, cắt giảm 5% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 119/NQ-CP ngày 07/8/2024 của Chính phủ; tiết kiệm, dôi dư sau khi thực hiện xong nhiệm vụ, sau đấu thầu, giảm giá;...

- Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề: ước thực hiện 3.050,22 tỷ đồng/2.953,84 tỷ đồng, đạt 103,26% dự toán. Chi vượt dự toán chủ yếu do bổ sung kinh phí tăng lương cơ sở theo Nghị định số 73/2024/NĐ-CP ngày 30/6/2024 của Chính phủ.

- Chi sự nghiệp y tế, dân số và gia đình: ước thực hiện 688,93 tỷ đồng/642,93 tỷ đồng, đạt 98,49% dự toán. Chi không đạt dự toán do tiết kiệm để thực hiện cải cách tiền lương theo quy định và tiết kiệm, cắt giảm 5% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 119/NQ-CP.

- Chi sự nghiệp khoa học công nghệ: ước thực hiện 33,74 tỷ đồng/34,66 tỷ đồng, đạt 97,34% dự toán. Chi không đạt dự toán là do trong năm thực hiện thu hồi, điều chỉnh giảm dự toán.

- Chi quản lý hành chính, Đảng, đoàn thể: ước thực hiện 1.519,48 tỷ đồng/1.424,84 tỷ đồng, đạt 106,64% dự toán. Chi vượt dự toán chủ yếu do bổ sung kinh phí tăng lương cơ sở theo Nghị định số 73/2024/NĐ-CP.

- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: ước thực hiện 85,82 tỷ đồng/ 87,33 tỷ đồng, đạt 98,27% dự toán. Chi không đạt dự toán do thực hiện tiết kiệm, cắt giảm 5% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 119/NQ-CP.

- Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: ước thực hiện 30,03 tỷ đồng/ 33,94 tỷ đồng, đạt 88,49% dự toán. Chi không đạt dự toán do thực hiện tiết kiệm, cắt giảm 5% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 119/NQ-CP.

- Chi sự nghiệp thể dục thể thao: ước thực hiện 33,91 tỷ đồng/37,38 tỷ đồng, đạt 96,71% dự toán. Chi không đạt dự toán do thực hiện tiết kiệm, cắt giảm 5% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 119/NQ-CP.

- Chi sự nghiệp bảo vệ môi trường: ước thực hiện 104,62 tỷ đồng/111,23 tỷ đồng, đạt 94,05% dự toán. Chi không đạt dự toán chủ yếu là do trong năm thực hiện thu hồi, điều chỉnh giảm dự toán và tiết kiệm, cắt giảm 5% chi thường xuyên theo Nghị quyết số 119/NQ-CP.

- Chi đảm bảo xã hội: ước thực hiện 554,51 tỷ đồng/511,30 tỷ đồng, đạt 108,45% dự toán. Chi đạt cao so với dự toán là do chi hỗ trợ tiền Tết cho các đối tượng, chi thực hiện các chính sách, chế độ an sinh xã hội,...

- Chi quốc phòng, an ninh, trật tự an toàn xã hội: ước thực hiện 475,37 tỷ đồng/370,03 tỷ đồng, đạt 128,47% dự toán. Chi đạt cao so với dự toán là do địa phương sử dụng nguồn dự phòng ngân sách để hỗ trợ cho lĩnh vực quốc phòng, an ninh thực hiện một số nhiệm vụ tại địa phương.

- Chi khác ngân sách: ước thực hiện 77,75 tỷ đồng, đạt 100,00% dự toán.

c) Chi thực hiện các chương trình mục tiêu, nhiệm vụ:

Ước thực hiện cả năm 1.302,83 tỷ đồng/1.366,06 tỷ đồng, đạt 95,37% dự toán. Chi không đạt dự toán chủ yếu do kế hoạch vốn 03 Chương trình mục tiêu quốc gia ngân không hết trong năm và một số dự án sử dụng vốn ODA đang rà soát, điều chỉnh dự án nên dự án thành phần tại tỉnh Cà Mau chưa thể triển khai thực hiện và giải ngân.

d) Sử dụng nguồn dự phòng ngân sách cấp tỉnh

Dự phòng ngân sách cấp tỉnh năm 2024 được bố trí 130,66 tỷ đồng. Thực hiện 10 tháng năm 2024 là 128,69 tỷ đồng, đạt 98,49% dự toán. Việc sử dụng dự phòng ngân sách cấp tỉnh chủ yếu để chế độ chính sách cho lực lượng tham gia Tổ bảo vệ an ninh, trật tự ở ấp, khóm theo Nghị quyết số 06/2024/NQ-HĐND của HĐND tỉnh; chi hỗ trợ lĩnh vực quốc phòng, an ninh thực hiện một số nhiệm vụ tại địa phương; chi công tác khắc phục sạt lở, thiệt hại do thiên tai,....

(Chi tiết theo Phụ lục I, II, III, IV đính kèm).

II. CÔNG TÁC QUẢN LÝ GIÁ, CÔNG SẢN VÀ ĐẦU TƯ

1. Công tác xây dựng, ban hành văn bản quy phạm pháp luật

Trong năm 2024, Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau đã ban hành 03 văn bản quy phạm pháp luật thuộc thẩm quyền quyết định, cụ thể như sau:

- Quyết định số 11/2024/UBND ngày 19/4/2024 quy định danh mục, thời gian tính hao mòn và tỷ lệ hao mòn tài sản cố định vô hình; danh mục tài sản cố định đặc thù thuộc phạm vi quản lý của tỉnh Cà Mau.

- Quyết định số 17/2024/UBND ngày 30/5/2024 về phân cấp thẩm quyền quyết định cho phép miễn, giảm tiền sử dụng đất đối với người có công với cách mạng và thân nhân liệt sĩ trên địa bàn tỉnh Cà Mau.

- Quyết định số 23/2024/UBND ngày 23/7/2024 quy định tiêu chuẩn, định mức xe ô tô chuyên dùng tại các cơ quan, tổ chức, đơn vị thuộc phạm vi quản lý của tỉnh Cà Mau.

2. Về lĩnh vực quản lý giá

Thực hiện Nghị định số 149/2016/NĐ-CP ngày 11/11/2016 của Chính phủ về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 177/2013/NĐ-CP ngày 14/11/2013 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật giá; Chỉ thị số 01/CT-BTC ngày 09/01/2024 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc tăng cường công tác quản lý, điều hành và bình ổn giá trong dịp Tết Nguyên đán năm 2024, Ủy ban nhân dân tỉnh đã chỉ đạo các cơ quan chuyên môn thành lập Tổ kiểm tra liên ngành tổ chức kiểm tra việc tuân thủ pháp luật về giá đối với các tổ chức, cá nhân kinh doanh dịch vụ trên địa bàn huyện, thành phố Cà Mau về kiểm tra việc niêm yết giá và bán đúng giá niêm yết. Nhìn chung, tình hình giá cả thị trường năm 2024 trên địa bàn tỉnh tương đối ổn định; nguồn cung hàng hóa tại các chợ và trung tâm thương mại trong tỉnh được đảm bảo, đa dạng về chủng loại, kiểu dáng; không xảy ra tình trạng khan hiếm hàng hóa cục bộ, tăng giá đột biến gây bất ổn thị trường.

Trong năm 2024, Ủy ban nhân dân tỉnh đã phê duyệt giá đất cụ thể để tính thu tiền sử dụng đất, tiền thuê đất đối với 04 dự án⁽¹⁾; đồng thời, ban hành 46 quyết định phê duyệt thanh lý, giá bán thanh lý tài sản gắn liền trên đất và tài sản khác.

⁽¹⁾ Các Dự án: dự án đầu tư xây dựng Nhà ở thương mại An Sinh, dự án đầu tư sản xuất giống tôm biển của Công ty TNHH MTV Việt - Úc Cà Mau, dự án Điểm du lịch Hồ Vân Thủy của Công ty Cổ phần Thương mại - Dịch vụ - Du lịch Phú Cường, khu đất công ty Thương mại Địa ốc Hoàng Tâm.

3. Về lĩnh vực quản lý công sản

Công tác quản lý công sản thường xuyên được chỉ đạo kiểm tra, rà soát tại các cơ quan, đơn vị, đặc biệt là các đơn vị sự nghiệp công lập, cụ thể:

- Tăng cường công tác quản lý, sử dụng trụ sở làm việc, cơ sở hoạt động sự nghiệp; chấn chỉnh, xử lý các cơ quan, tổ chức, đơn vị quản lý, sử dụng tài sản công là đất đai, trụ sở làm việc không chặt chẽ nhằm hạn chế, khắc phục tình trạng bị lấn, chiếm hoặc sử dụng không đúng mục đích.

- Về lập phương án sắp xếp lại, xử lý nhà, đất: Ủy ban nhân dân tỉnh đã thành lập Tổ công tác kiểm tra hiện trạng, lập phương án sắp xếp lại, xử lý nhà, đất theo Nghị định số 167/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017 của Chính phủ và Nghị định số 67/2021/NĐ-CP ngày 15/7/2021 của Chính phủ. Trong năm 2024, Ủy ban nhân dân tỉnh phê duyệt phương án xử lý đối với 53 cơ sở nhà, đất và chỉ đạo các cơ quan chuyên môn hướng dẫn các cơ quan, đơn vị thực hiện các trình tự, thủ tục xử lý theo quy định.

- Về quản lý, sử dụng tài sản công vào mục đích kinh doanh, cho thuê, liên doanh, liên kết: Thực hiện Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 của Chính phủ, Ủy ban nhân dân tỉnh đã phê duyệt 22 đề án sử dụng tài sản công vào mục đích kinh doanh, cho thuê, liên doanh, liên kết, làm cơ sở cho các đơn vị thực hiện nhằm đưa tài sản vào khai thác mang lại hiệu quả cao hơn. Đồng thời, chỉ đạo tổ chức kiểm tra tình hình quản lý sử dụng tài sản công và sử dụng tài sản công vào mục đích kinh doanh, cho thuê, liên doanh liên kết của các cơ quan, đơn vị trên địa bàn tỉnh⁽²⁾ là đất đai, trụ sở làm việc không chặt chẽ nhằm hạn chế, khắc phục tình trạng bị lấn, chiếm hoặc sử dụng không đúng mục đích.

Nhìn chung, các đơn vị quản lý, sử dụng tài sản công vào mục đích kinh doanh, cho thuê, liên doanh, liên kết cơ bản đảm bảo theo quy định, góp phần nâng cao hiệu quả, hiệu suất quản lý, sử dụng tài sản công, tăng nguồn thu bổ sung vào kinh phí hoạt động của các đơn vị. Tuy nhiên, theo báo cáo của cơ quan chuyên môn, qua công tác kiểm tra vẫn còn một số hạn chế về công tác quản lý, sử dụng tài sản công⁽³⁾ như: một số đơn vị còn vướng tranh chấp với hộ dân nên chưa nhận được quyết định giao đất của cấp thẩm quyền; một số đơn vị chưa thực hiện theo quy định về công tác đấu giá cho thuê tài sản công, chưa nộp tiền thuê đất, chưa thực hiện nghĩa vụ thuế theo quy định, chưa lập thủ tục trình xác lập quyền sở hữu toàn dân theo quy định khi nhận tài sản được cho tặng, tài sản kết thúc từ các dự án...

- Về mua sắm, sửa chữa tài sản công: Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh đã phân bổ dự toán nguồn kinh phí mua sắm, sửa chữa tập trung của tỉnh, với số tiền 53,1 tỷ đồng cho các cơ quan, đơn vị trên địa bàn tỉnh thực hiện mua sắm, sửa chữa tài sản phục vụ hoạt động của đơn vị.

⁽²⁾ Theo Kế hoạch số 26/KH-STC ngày 22/3/2024 của Giám đốc Sở Tài chính.

⁽³⁾ Theo Báo cáo số 283/BC-UBND ngày 15/10/2024 của Sở Tài chính về kết quả kiểm tra việc quản lý, sử dụng tài sản công trên địa bàn tỉnh Cà Mau năm 2023.

4. Công tác quản lý vốn đầu tư

Kết quả thực hiện công tác quyết toán dự án, công trình hoàn thành và xử lý tất toán các dự án, công trình cụ thể như sau:

- Công tác quyết toán dự án hoàn thành: đến ngày 25/10/2024, tổng số hồ sơ đã được phê duyệt quyết toán là 148 hồ sơ với giá trị quyết toán được duyệt 1.424,4 tỷ đồng; đang trong quá trình thẩm tra quyết toán 110 hồ sơ với giá trị đề nghị quyết toán 1.291,8 tỷ đồng; dự án đã hoàn thành nhưng chưa nộp hồ sơ quyết toán 116 dự án với khối lượng hoàn thành 5.393,29 tỷ đồng⁽⁴⁾.

- Công tác xử lý tất toán các dự án, công trình được các cơ quan, đơn vị quan tâm thực hiện; bên cạnh đó, vẫn còn một số chủ đầu tư chưa thực hiện tốt, dẫn đến còn nhiều dự án, công trình đã có quyết định phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành nhưng chưa xử lý tất toán. Đến ngày 25/10/2024, tổng số dự án đã có quyết định phê duyệt quyết toán nhưng chưa tất toán là 94 dự án, công trình với số phải nộp trả ngân sách 15,924 tỷ đồng và ngân sách cấp bổ sung 19,804 tỷ đồng (trong đó có 84 dự án, công trình có quyết định phê duyệt quyết toán trên 6 tháng).

*** Công tác quản lý các doanh nghiệp có vốn nhà nước và các Quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách:**

- Các doanh nghiệp có vốn nhà nước do địa phương quản lý:

Tổng doanh thu 10 tháng năm 2024 của các doanh nghiệp có vốn nhà nước do địa phương quản lý là 4.599,80 tỷ đồng, lợi nhuận trước thuế 822,18 tỷ đồng, số nộp NSNN là 1.944,50 tỷ đồng. Ước tổng doanh thu cả năm 2024 là 5.610,88 tỷ đồng, lợi nhuận trước thuế 989,36 tỷ đồng, số nộp NSNN là 2.363,36 tỷ đồng. Về tổng thể, vốn nhà nước đầu tư vào các doanh nghiệp được bảo toàn, tình hình tài chính của các doanh nghiệp nằm trong ngưỡng an toàn về tài chính.

- Các quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách:

Kế hoạch vốn đầu tư công năm 2024 (nguồn vốn ngân sách tập trung do tỉnh quản lý) cấp vốn điều lệ cho các quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách với số tiền 23,05 tỷ đồng⁽⁵⁾. Đối với nguồn vốn ngân sách cấp cho Quỹ hỗ trợ phát triển Hợp tác xã, Quỹ hỗ trợ nông dân đã tháo gỡ khó khăn về vốn cho các đối tượng được vay vốn thông qua hình thức cho vay với lãi suất ưu đãi để mở rộng, phát triển sản xuất kinh doanh; qua đó, góp phần tích cực vào sự phát triển kinh tế - xã hội của địa phương, đặc biệt là trong khu vực nông thôn, đóng góp không nhỏ vào chương trình xây dựng nông thôn mới.

Công tác lập, quản lý và sử dụng các quỹ được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật, đảm bảo công khai, minh bạch và thực hiện thanh quyết toán theo quy định.

⁽⁴⁾ Theo số liệu báo cáo tại Công văn số 4164/STC-TCĐT ngày 02/10/2024 của Sở Tài chính về việc tình hình quyết toán, xử lý tất toán và tạm ứng vốn đầu tư, kỳ báo cáo tháng 9/2024.

⁽⁵⁾ Theo Quyết định số 2407/QĐ-UBND ngày 29/12/2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh. Trong đó: Quỹ Đầu tư phát triển tỉnh Cà Mau 16,551 tỷ đồng, Quỹ hỗ trợ phát triển Hợp tác xã 1,5 tỷ đồng, Quỹ hỗ trợ nông dân 5,0 tỷ đồng.

III. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2024

1. Về thu ngân sách

a) Thuận lợi

- Công tác thu ngân sách luôn nhận được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của các cấp ủy Đảng, chính quyền địa phương, đặc biệt là sự phối hợp chặt chẽ giữa các sở, ban, ngành, đoàn thể cấp tỉnh, Ủy ban nhân dân các huyện, thành phố.

- Ngành Thuế đã tập trung triển khai thực hiện tốt công tác quản lý thu, khai thác nguồn thu, chống thất thu ngân sách theo ý kiến chỉ đạo của Ủy ban nhân dân tỉnh tại Chương trình hành động số 01/CTr-UBND ngày 19/01/2024; đồng thời, tham mưu Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh giao dự toán thu hàng quý kịp thời cho từng đơn vị, phù hợp với nguồn thu thực tế phát sinh để các đơn vị chủ động trong công tác chỉ đạo điều hành thu ngân sách đạt kết quả cao nhất.

- Tình hình kinh tế của tỉnh phục hồi tích cực, một số chỉ tiêu kinh tế - xã hội tăng trưởng so cùng kỳ (tổng mức bán lẻ hàng hóa và doanh thu dịch vụ tiêu dùng, kim ngạch xuất khẩu, sản xuất công nghiệp được phục hồi); một số nguồn thu chiếm tỷ trọng lớn trong tổng thu NSDP có mức tăng trưởng tốt (thu từ hoạt động xổ số kiến thiết, thu từ Cùm Khí - Điện - Đạm,...)

b) Hạn chế, khó khăn, nguyên nhân

Bên cạnh những thuận lợi nêu trên, tình hình quản lý thu ngân sách năm 2024 vẫn còn một số hạn chế, khó khăn, như sau:

- Nguồn thu tiền sử dụng đất ước thực hiện năm 2024 chỉ đạt khoảng 52% dự toán năm, giảm 335 tỷ đồng.

- Thực hiện một số chính sách hỗ trợ người nộp thuế ảnh hưởng giảm thu ngân sách⁽⁶⁾.

2. Về chi ngân sách địa phương

a) Thuận lợi

- Sau khi được Hội đồng nhân dân tỉnh quyết nghị thông qua dự toán ngân sách nhà nước năm 2024, Ủy ban nhân dân tỉnh đã phân bổ kịp thời cho các cơ quan, đơn vị cấp tỉnh và các huyện, thành phố Cà Mau để tổ chức triển khai thực hiện và công khai ngân sách theo đúng quy định.

- Trong điều hành chi ngân sách, các ngành, các cấp luôn bám sát dự toán được cấp thẩm quyền giao và thực hiện tốt các nhóm giải pháp quản lý, điều hành theo Nghị quyết của Chính phủ, Chương trình hành động của Ủy ban nhân dân

⁽⁶⁾ Cụ thể: giảm thuế bảo vệ môi trường mặt hàng xăng, dầu, mỡ nhờn theo Nghị quyết số 42/2023/UBTVQH15 ngày 18/12/2023 của Ủy ban Thường vụ Quốc hội; giảm tiền thuê đất theo Quyết định 25/2023/QĐ-TTg ngày 03/10/2023 của Thủ tướng Chính phủ; giảm thuế giá trị gia tăng theo Nghị định số 94/2023/NĐ-CP ngày 28/12/2023 của Chính phủ; giảm lệ phí trước bạ theo Nghị định 109/2024/NĐ-CP ngày 29/8/2024 của Chính phủ.

tỉnh. Đồng thời, Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh đã chỉ đạo⁽⁷⁾ các cơ quan, đơn vị, địa phương tăng cường kỷ luật, kỷ cương trong việc quản lý, chấp hành NSNN; trên cơ sở đó, các ngành, các cấp đã tập trung thực hiện nhiệm vụ chi NSNN chủ động, tiết kiệm, hiệu quả.

- Các chủ đầu tư đã chủ động, tích cực đôn đốc các nhà thầu đẩy nhanh tiến độ thi công các dự án (đối với các dự án chuyên tiếp), triển khai hoàn thiện các bước trình tự thủ tục hồ sơ để sớm khởi công dự án.

b) Hạn chế, khó khăn, nguyên nhân

- Tiến độ giải ngân Kế hoạch đầu tư công năm 2024 còn chậm, chưa đạt theo yêu cầu tại Chương trình hành động số 01/CTr-UBND, dự kiến không đạt tỷ lệ từ 95% trở lên, do một số nguyên nhân sau:

+ Một số dự án lớn, quan trọng của tỉnh còn vướng công tác bồi thường giải phóng mặt bằng, ảnh hưởng đến tiến độ thi công và giải ngân;

+ Tình hình khan hiếm vật liệu xây dựng; tình hình sụt lún, sạt lở các tuyến đường giao thông và khô cạn nước trên các tuyến kênh rạch ở vùng ngọt gây khó khăn trong quá trình vận chuyển vật tư vào công trình, ảnh hưởng đến tiến độ thi công công trình;

+ Dự kiến nguồn thu tiền sử dụng đất năm 2024 hụt thu 335 tỷ đồng so với kế hoạch (700 tỷ đồng), dẫn đến các dự án không thể giải ngân kế hoạch vốn được bố trí, ảnh hưởng đến tỷ lệ giải ngân chung của tỉnh.

- Một số nguồn vốn ngân sách trung ương hỗ trợ (bao gồm 03 Chương trình mục tiêu quốc gia) dự kiến không giải ngân hết kế hoạch vốn do giảm giá sau đấu thầu và cắt giảm một số chi phí không thực hiện; đồng thời, dự án “Kết hợp bảo vệ vùng ven biển và phục hồi đại rừng ngập mặn tỉnh Kiên Giang và Cà Mau”, sử dụng vốn vay ODA trung ương cấp phát, hiện nay Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn đã phê duyệt điều chỉnh chủ trương đầu tư; đang rà soát, điều chỉnh dự án nên dự án thành phần tại tỉnh Cà Mau chưa thể triển khai thực hiện và giải ngân.

* **Tóm lại:** Mặc dù vẫn tồn tại những khó khăn, thách thức, song công tác quản lý, điều hành tài chính - ngân sách năm 2024 của tỉnh đã đạt được những kết quả tích cực, góp phần quan trọng vào việc thúc đẩy tăng trưởng kinh tế, giải quyết tốt các vấn đề an sinh xã hội, xóa đói, giảm nghèo, đảm bảo nhiệm vụ quốc phòng và an ninh địa phương.

B. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ NGÂN SÁCH NĂM 2025

Trên cơ sở mục tiêu, nhiệm vụ NSNN năm 2025 được Thủ tướng Chính phủ giao và tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2024, Ủy ban nhân dân tỉnh xây dựng dự toán thu NSNN; thu, chi NSDP năm 2025 trình Hội đồng nhân dân tỉnh quyết nghị với những nội dung chủ yếu như sau:

⁽⁷⁾ Công văn số 7787/UBND-KT ngày 18/9/2024 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh.

I. NHIỆM VỤ NGÂN SÁCH NĂM 2025

1. Xây dựng dự toán thu, chi NSNN năm 2025

a) Thu NSNN

Tổng thu NSNN trên địa bàn năm 2025 là 5.986 tỷ đồng, tăng 12,18% so dự toán 2024 và tăng 0,69% so ước thực hiện 2024. Trong đó, thu nội địa 5.766 tỷ đồng, tăng 10,25% so dự toán 2024, tăng 2,02% so ước thực hiện 2024; thu từ hoạt động xuất, nhập khẩu 220 tỷ đồng, tăng 107,55% so dự toán 2024, bằng 72,13% ước thực hiện 2024.

b) Chi NSĐP

Tổng chi NSĐP năm 2025 là 16.593,48 tỷ đồng, tăng 31,91%, tương đương tăng 4.013,62 tỷ đồng so dự toán 2024 Hội đồng nhân dân tỉnh giao. Trong đó, chi cân đối NSĐP 12.719,17 tỷ đồng, tăng 13,42%, tương đương tăng 1.505,37 tỷ đồng so dự toán 2024; chi các chương trình mục tiêu, nhiệm vụ 3.874,31 tỷ đồng, tăng 183,61%, tương đương tăng 2.508,24 tỷ đồng so dự toán 2024.

2. Cân đối thu, chi NSĐP năm 2025

a) Tổng thu NSĐP 16.593,48 tỷ đồng, bao gồm:

- Thu NSĐP được hưởng theo phân cấp: 5.373,21 tỷ đồng;
- Bổ sung từ ngân sách trung ương: 11.137,90 tỷ đồng.
- + Bổ sung cân đối: 5.731,40 tỷ đồng;
- + Bổ sung để thực hiện cải cách tiền lương: 1.532,20 tỷ đồng;
- + Bổ sung có mục tiêu: 3.874,31 tỷ đồng.
- Thu từ nguồn vay: 12,90 tỷ đồng.
- Thu chuyển nguồn CCTL năm trước chuyển sang: 69,47 tỷ đồng.

b) Tổng chi NSĐP 16.593,48 tỷ đồng, trong đó:

- Chi trong cân đối ngân sách: 12.719,17 tỷ đồng;
- + Chi đầu tư phát triển⁽⁸⁾: 3.327,93 tỷ đồng;
- + Chi thường xuyên: 8.962,26 tỷ đồng;
- + Chi trả nợ lãi vay: 3,30 tỷ đồng;
- + Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: 1,00 tỷ đồng;
- + Chi tạo nguồn thực hiện CCTL theo quy định: 145,14 tỷ đồng;
- + Chi dự phòng: 279,54 tỷ đồng;
- Chi các chương trình mục tiêu, nhiệm vụ: 3.874,31 tỷ đồng.

(Chi tiết theo Phụ lục IV, V, VI, VII đính kèm).

3. Phân bổ một số nhiệm vụ chi chủ yếu

⁽⁸⁾ Bao gồm chi trả nợ gốc 14,85 tỷ đồng.

a) Chi đầu tư phát triển và đầu tư xây dựng cơ bản 3.327,93 tỷ đồng, chiếm 26,16% tổng chi cân đối ngân sách, tăng 3,63%, tương đương tăng 116,47 tỷ đồng so dự toán 2024. Trong đó:

- Nguồn vốn xây dựng cơ bản tập trung 715,03 tỷ đồng, tăng 40,47 tỷ đồng so với dự toán 2024, cụ thể:

+ Chi đầu tư phát triển 60 tỷ đồng, bao gồm: bổ sung ủy thác qua Chi nhánh Ngân hàng Chính sách xã hội tỉnh để cho vay hộ nghèo và các đối tượng chính sách trên địa bàn tỉnh Cà Mau 50 tỷ đồng; bổ sung Quỹ hỗ trợ nông dân 05 tỷ đồng; bổ sung Quỹ hỗ trợ phát triển Hợp tác xã 05 tỷ đồng;

+ Chi đầu tư xây dựng cơ bản 655,03 tỷ đồng. Trong đó: cấp tỉnh 400,17 tỷ đồng; cấp huyện 254,86 tỷ đồng.

- Chi đầu tư từ nguồn thu sử dụng đất 550 tỷ đồng (đã bao gồm dành tối thiểu 10% thu từ tiền sử dụng đất tương đương 55 tỷ đồng để thực hiện công tác đo đạc đăng ký đất đai, cấp Giấy chứng nhận, xây dựng cơ sở dữ liệu đất đai và đăng ký biến động, chỉnh lý hồ sơ địa chính), giảm 150 tỷ đồng so dự toán 2024. Trong đó: cấp tỉnh 306 tỷ đồng⁽⁹⁾; cấp huyện 244 tỷ đồng.

- Chi đầu tư từ nguồn thu xổ số kiến thiết 2.050 tỷ đồng (bố trí dự toán chi trên cơ sở dự toán thu từ xổ số kiến thiết năm 2025), tăng 230 tỷ đồng so dự toán 2024.

- Chi đầu tư từ nguồn vay lại NSDP 12,9 tỷ đồng, giảm 4 tỷ đồng so dự toán 2024.

b) Chi thường xuyên 8.962,26 tỷ đồng, chiếm 70,46% tổng chi cân đối ngân sách, tăng 15,27% so dự toán 2024. Trong đó:

- Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo và dạy nghề 3.775,12 tỷ đồng, tăng 27,80% so dự toán 2024, chiếm 41,45% tổng chi thường xuyên, cao hơn dự toán Trung ương giao 06 triệu đồng (3.775,11 tỷ đồng).

- Chi sự nghiệp khoa học và công nghệ 37,70 tỷ đồng, tăng 8,77% so dự toán 2024, chiếm 0,42% tổng chi thường xuyên; cao hơn dự toán Trung ương giao 5,63 tỷ đồng (32,06 tỷ đồng).

- Chi quốc phòng 230,17 tỷ đồng, bằng 86,00% so dự toán 2024, chiếm 2,57% tổng chi thường xuyên.

- Chi An ninh và trật tự an toàn xã hội 142,50 tỷ đồng, tăng 39,19% so dự toán 2024, chiếm 1,59% tổng chi thường xuyên.

- Sự nghiệp y tế, dân số và gia đình 710,93 tỷ đồng, tăng 1,64% so dự toán 2024, chiếm 7,93% tổng chi thường xuyên.

- Sự nghiệp văn hóa thông tin 102,95 tỷ đồng, tăng 17,87% so dự toán 2024, chiếm 1,15% tổng chi thường xuyên.

- Sự nghiệp phát thanh, truyền hình 46,43 tỷ đồng, tăng 36,77% so dự toán 2024, chiếm 0,52% tổng chi thường xuyên.

⁽⁹⁾ Trong đó: chi phí bồi thường, giải phóng mặt bằng nhà đầu tư tự nguyện ứng trước theo phương án được cấp thẩm quyền phê duyệt dự kiến phát sinh năm 2024 là 145,73 triệu đồng.

- Sự nghiệp thể dục thể thao 39,72 tỷ đồng, tăng 13,27% so dự toán 2024, chiếm 0,44% tổng chi thường xuyên.

- Sự nghiệp bảo vệ môi trường 98,54 tỷ đồng, bằng 88,59% so dự toán 2024, chiếm 1,10% tổng chi thường xuyên.

- Chi các hoạt động kinh tế 1.434,71 tỷ đồng, bằng 99,95% so dự toán 2024, chiếm 16,01% tổng chi thường xuyên.

- Chi quản lý hành chính, Đảng, đoàn thể 1.760,10 tỷ đồng, tăng 23,53% so dự toán 2024, chiếm 19,64% tổng chi thường xuyên.

- Chi đảm bảo xã hội 493,77 tỷ đồng, bằng 96,57% so dự toán 2024, chiếm 5,51% tổng chi thường xuyên.

- Chi khác ngân sách 89,65 tỷ đồng, tăng 15,31% so dự toán 2024, chiếm 1,0% tổng chi thường xuyên.

c) Chi trả lãi các khoản địa phương vay 3,3 tỷ đồng, tăng 0,8 tỷ đồng so dự toán 2024 (2,5 tỷ đồng).

d) Chi tạo nguồn thực hiện cải cách chính sách tiền lương theo quy định 145,14 tỷ đồng.

đ) Dự phòng ngân sách 279,54 tỷ đồng, tăng 24,83% so dự toán 2024, chiếm 2,20% tổng chi cân đối ngân sách.

II. MỘT SỐ GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NGÂN SÁCH NĂM 2025

Nhằm phát huy những điều kiện thuận lợi, tận dụng cơ hội để phát triển kinh tế - xã hội và chủ động khắc phục, ứng phó với những thách thức, khó khăn, đặc biệt là tình hình dịch bệnh, thiên tai còn diễn biến phức tạp để hướng tới thực hiện thắng lợi nhiệm vụ điều hành NSNN 2025, Ủy ban nhân dân tỉnh chỉ đạo các ngành, các cấp tập trung một số giải pháp trọng tâm như sau:

1. Triển khai đồng bộ các giải pháp, chỉ đạo về quản lý, điều hành NSNN của Chính phủ, Bộ Tài chính; Sở Tài chính phối hợp với Cục Thuế chủ động rà soát, đánh giá đầy đủ, kịp thời những tác động đến tình hình thu ngân sách, làm cơ sở tham mưu Ủy ban nhân dân tỉnh điều hành thu, chi ngân sách chủ động.

2. Thực hiện nghiêm túc Chương trình hành động, Kế hoạch của Ủy ban nhân dân tỉnh thực hiện các Nghị quyết của Chính phủ, Tỉnh ủy, Hội đồng nhân dân tỉnh về chỉ đạo, điều hành kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán NSNN năm 2025; về cải thiện môi trường đầu tư kinh doanh, nâng cao năng lực cạnh tranh năm 2025; về giải pháp tháo gỡ khó khăn, thúc đẩy giải ngân vốn đầu tư công.

3. Đẩy mạnh công tác phòng, chống tham nhũng, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; thực hiện tốt công tác tiếp dân, giải quyết đơn thư khiếu nại, tố cáo kịp thời, đúng quy định hiện hành, đảm bảo nhanh chóng, chính xác, khách quan, công khai, dân chủ.

4. Phân bổ ngân sách cho các ngành, các cấp và đơn vị thụ hưởng ngân sách đúng luật định. Ngành Tài chính thường xuyên theo dõi diễn biến tình hình và phân tích, dự báo những tác động ảnh hưởng đến nhiệm vụ thu, chi ngân sách trên

địa bàn, để kịp thời đề ra những giải pháp quản lý hiệu quả. Tập trung chỉ đạo, điều hành thu, chi ngân sách theo dự toán được giao theo quy định của Luật NSNN và các văn bản hướng dẫn. Hạn chế tối đa các khoản chi phát sinh ngoài dự toán, chi vượt khả năng cân đối của từng cấp ngân sách. Trường hợp thu ngân sách không đạt dự toán thì phải chủ động sắp xếp, cắt giảm, điều chỉnh nhiệm vụ chi tương ứng để đảm bảo cân đối ngân sách.

5. Cục Thuế tiếp tục phối hợp chặt chẽ các sở, ngành, địa phương triển khai thực hiện tốt công tác quản lý, khai thác nguồn thu, tăng cường chống thất thu thuế, trong đó chú trọng đến một số nguồn thu chủ lực của tỉnh, phấn đấu thu đạt và vượt dự toán được Thủ tướng Chính phủ và Hội đồng nhân dân tỉnh giao để hoàn thành nhiệm vụ thu NSNN năm 2025. Đồng thời, tăng cường công tác tuyên truyền, hỗ trợ, tháo gỡ khó khăn kịp thời cho doanh nghiệp; chủ động tham mưu, kiến nghị cơ chế chính sách thuế phù hợp với thực tiễn để cộng đồng doanh nghiệp, người nộp thuế tiếp tục duy trì, ổn định, phát triển sản xuất kinh doanh, thu hút đầu tư, tạo nguồn thu bền vững cho NSNN, đồng thời góp phần khuyến khích hỗ trợ thúc đẩy doanh nghiệp khởi nghiệp.

6. Các sở, ban, ngành, chủ đầu tư, Ủy ban nhân dân các huyện, thành phố Cà Mau tăng cường công tác quản lý, đẩy mạnh công tác cải cách hành chính trong quản lý đầu tư xây dựng cơ bản; tập trung chỉ đạo và thường xuyên kiểm tra tiến độ thực hiện các dự án, công trình xây dựng cơ bản của cấp mình quản lý, kịp thời giải quyết những khó khăn, vướng mắc nhằm đẩy nhanh tiến độ thực hiện.

Ủy ban nhân dân tỉnh yêu cầu các ngành, các cấp, nhất là ngành Tài chính phải quyết tâm phấn đấu thực hiện hoàn thành dự toán thu, chi ngân sách năm 2025. Tiếp tục thực hiện nghiêm Chỉ thị số 07/CT-UBND ngày 04/8/2023 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh về tăng cường kỷ luật, kỷ cương trong việc chấp hành pháp luật về tài chính - ngân sách nhà nước trên địa bàn tỉnh Cà Mau.

Trên đây là tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2024 và phương hướng, nhiệm vụ ngân sách năm 2025, Ủy ban nhân dân tỉnh báo cáo Hội đồng nhân dân tỉnh (*gửi kèm theo các Phụ lục: I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII*).

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thường trực Tỉnh ủy (b/c);
- Thường trực HĐND tỉnh (b/c);
- CT, các PCT UBND tỉnh;
- Các Ban HĐND tỉnh;
- Các đại biểu HĐND tỉnh;
- LĐVP UBND tỉnh;
- Các sở, ban, ngành cấp tỉnh;
- UBND các huyện, thành phố;
- Các phòng khối NC-TH (iO);
- Lưu: VT, KT(M14), Ktr324/11.

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

Lâm Văn Bi