

Số: /BC-UBND

Ngọc Hồi, ngày tháng 5 năm 2023

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ, giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2023

Thực hiện Thông báo số 57/TB-TTHĐND ngày 18 tháng 5 năm 2023 của Thường trực HĐND huyện Ngọc Hồi về nội dung, chương trình, thời gian và địa điểm tiến hành Kỳ họp lần thứ 6 HĐND huyện khóa VII, nhiệm kỳ 2021-2026;

Căn cứ vào tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước của các đơn vị, địa phương thuộc huyện, UBND huyện Ngọc Hồi báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ, giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2023, cụ thể như sau:

I. Đánh giá tình hình thực hiện thu-chi ngân sách 06 tháng đầu năm

1. Tình hình thực hiện thu ngân sách (chi tiết theo Biểu số 01)

1.1. Tính đến 15/5/2023, tổng thu ngân sách huyện đạt: 420.883 triệu đồng, đạt 55,5% dự toán tỉnh giao, đạt 54,5% dự toán huyện giao. Trong đó:

a. Thu ngân sách trên địa bàn đạt: 144.852 triệu đồng, đạt 33,3% dự toán tỉnh giao và đạt 32,3% dự toán huyện giao. Trong đó:

- Thu từ SXKD trong nước (*thu nội địa*) đạt: 44.028 triệu đồng, đạt 31,0% dự toán tỉnh giao và đạt 28,4% dự toán huyện giao. Trong đó: Thu nội địa loại trừ thu tiền sử dụng đất đạt: 42.714 triệu đồng, đạt 37,2% dự toán tỉnh, huyện giao; Thu tiền sử dụng đất đạt: 1.314 triệu đồng, đạt 4,9% dự toán tỉnh giao, đạt 3,3% dự toán huyện giao.

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 100.825 triệu đồng, đạt 34,4% dự toán tỉnh và huyện giao.

b. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên đạt: 182.412 triệu đồng, đạt 56,3% dự toán tỉnh và huyện giao.

- Thu bổ sung cân đối: 100.550 triệu đồng, đạt 41,7 % dự toán tỉnh và huyện giao.

- Thu bổ sung có mục tiêu, nhiệm vụ cụ thể từ ngân sách cấp trên giao đầu năm: 81.862 triệu đồng, đạt 99% dự toán tỉnh và huyện giao.

- Thu bổ sung trong năm: 1.009 triệu đồng.

c. Thu chuyển nguồn năm trước sang: 93.619 triệu đồng.

1.2. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm: Tổng thu ngân sách huyện đạt: 521.882 triệu đồng, đạt 68,8% dự toán tỉnh giao, đạt 67,6% dự toán huyện giao và bằng 142,3% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

a. Thu ngân sách trên địa bàn ước đạt: 223.603 triệu đồng, đạt 51,4% dự toán tỉnh giao, đạt 49,9% dự toán huyện giao và bằng 92,1% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

- Thu từ SXKD trong nước (*thu nội địa*) ước đạt: 63.403 triệu đồng, đạt 44,7% dự toán tỉnh giao, đạt 40,9% so với dự toán huyện giao và bằng 60,7% so cùng kỳ năm trước. Trong đó: Thu nội địa loại trừ thu tiền sử dụng đất là: 59.403 triệu đồng, đạt 51,7% dự toán tỉnh, huyện giao và bằng 88% so cùng kỳ năm trước; Thu tiền sử dụng đất: 4.000 triệu đồng, đạt 14,8% dự toán tỉnh giao, đạt 10% dự toán huyện giao và bằng 10,8% so cùng kỳ năm trước.

- Thu hoạt động xuất nhập khẩu ước đạt: 160.200 triệu đồng, đạt 54,7% so với dự toán tỉnh, huyện giao và bằng 115,9% so với cùng kỳ năm trước.

b. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên ước đạt: 204.660 triệu đồng, đạt 63,2% dự toán tỉnh, huyện giao và bằng 164,9% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối: 120.660 triệu đồng, đạt 50% dự toán tỉnh, huyện giao và bằng 102,2% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu bổ sung có mục tiêu, nhiệm vụ cụ thể từ ngân sách cấp trên giao đầu năm: 82.653 triệu đồng, đạt 100% dự toán tỉnh và huyện giao.

- Thu bổ sung trong năm: 1.347 triệu đồng.

c. Thu chuyển nguồn năm trước sang: 93.619 triệu đồng.

2. Thực hiện chi ngân sách 6 tháng đầu năm (*chi tiết theo Biểu số 02*)

Tính đến ngày 15/5/2023, tổng chi ngân sách địa phương đạt: 158.380 triệu đồng, đạt 36,3% so với dự toán huyện giao, đạt 30,5% nhiệm vụ chi. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm tổng chi ngân sách địa phương đạt: 224.217 triệu đồng, đạt 51,4% dự toán huyện giao, đạt 43,1% nhiệm vụ chi và bằng 132,9% so với cùng kỳ năm trước. Một số nội dung chi cụ thể như sau:

2.1. Chi đầu tư phát triển:

Tổng kế hoạch vốn (*bao gồm nguồn chuyển nguồn từ năm trước sang và vốn thực hiện các CTMTQG*): 117.853 triệu đồng (*trong đó giao đầu năm 93.737 triệu đồng, vốn chuyển nguồn 24.116 triệu đồng*). Kết quả thực hiện giải ngân đến 15/5/2023 đạt: 39.707 triệu đồng, đạt 42,4% kế hoạch vốn giao đầu năm, đạt 33,7% kế hoạch vốn được sử dụng trong năm. Ước thực hiện đến 30/6/2023 giải ngân đạt: 52.032 triệu đồng, đạt 55,5% kế hoạch vốn giao đầu năm, đạt 44,2% kế hoạch vốn được giao trong năm và bằng 229% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

a. Chi đầu tư từ ngân sách địa phương: Tổng kế hoạch vốn (*bao gồm nguồn chuyển nguồn từ năm trước sang 9.515 triệu đồng*) là 57.911 triệu đồng. Kết quả thực hiện giải ngân đến 15/5/2023 đạt: 16.140 triệu đồng, đạt 33,35% kế hoạch vốn giao đầu năm, đạt 27,9% so với kế hoạch vốn được sử dụng. Ước thực hiện đến 30/6/2023 giải ngân đạt: 22.061 triệu đồng, đạt 45,6% kế hoạch vốn giao đầu năm,

đạt 38,1% với kế hoạch vốn được sử dụng và bằng 97,1% so với cùng kỳ năm trước.

b. Chi đầu tư từ nguồn trung ương bổ sung có mục tiêu: Chi các chương trình mục tiêu quốc gia: Tổng kế hoạch vốn (*bao gồm nguồn chuyển nguồn từ năm trước sang 14.601 triệu đồng*) là 59.942 triệu đồng. Kết quả thực hiện giải ngân đến 15/5/2023 đạt: 23.567 triệu đồng, đạt 52% kế hoạch vốn giao đầu năm, đạt 39,3% với kế hoạch vốn được sử dụng. Ước thực hiện đến 30/6/2023 giải ngân đạt: 29.971 triệu đồng, đạt 66,1% kế hoạch vốn giao đầu năm, đạt 50% với kế hoạch vốn được sử dụng.

2.2. Chi thường xuyên:

Tổng chi thường xuyên ngân sách huyện, xã thực hiện đến 15/5/2023 đạt: 118.672 triệu đồng, đạt 35,4% dự toán huyện giao. Nhìn chung, các nội dung chi đảm bảo thực hiện theo kế hoạch dự toán đã được giao đầu năm. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm tổng chi thường xuyên đạt: 172.185 triệu đồng, đạt 51,4% dự toán huyện giao, đạt 47,7% nhiệm vụ chi và bằng 118% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

a. Chi thường xuyên trong cân đối ngân sách: Tổng chi thường xuyên cân đối ngân sách huyện, xã thực hiện đến 15/5/2023 đạt: 117.413 triệu đồng, đạt 38,7% dự toán huyện giao. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm đạt: 157.208 triệu đồng, đạt 51,8% dự toán huyện giao, đạt 49,2% nhiệm vụ chi hiện tại.

b. Chi thường xuyên từ nguồn bổ sung có mục tiêu:

- Chi các chương trình mục tiêu quốc gia: Tổng chi các chương trình mục tiêu quốc gia đến 15/5/2023 đạt: 481 triệu đồng, đạt 1,7% dự toán huyện giao. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm đạt: 12.394 triệu đồng, đạt 43,7% dự toán huyện giao, đạt 33,4% nhiệm vụ chi hiện tại.

- Chi bổ sung các nhiệm vụ cụ thể: Tổng chi các nhiệm vụ bổ sung có mục tiêu cụ thể đến 15/5/2023 đạt: 778 triệu đồng, đạt 24,7% dự toán huyện giao. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm đạt: 2.583 triệu đồng, đạt 82,1% dự toán huyện giao, đạt 62,1% nhiệm vụ chi.

3. Tình hình sử dụng dự phòng ngân sách: Tổng nguồn dự phòng ngân sách địa phương: 7.500 triệu đồng (*dự phòng ngân sách huyện: 6.492 triệu đồng, dự phòng ngân sách cấp xã: 1.008 triệu đồng*). Từ đầu năm đến nay, UBND huyện mới phân bổ **40 triệu đồng** để hỗ trợ cho Trung tâm Y tế huyện để thực hiện công tác phòng, chống dịch sốt xuất huyết.

4. Tình hình phân bổ nguồn chi khác ngân sách huyện (*chi tiết theo Biểu số 03*): Tổng chi khác ngân sách huyện chưa phân bổ: 1.809 triệu đồng (*chi khác chưa phân bổ đầu năm: 1.800 triệu đồng, chi khác được hoàn nguồn trong năm: 9 triệu đồng*). Tính đến ngày 15/5/2023, UBND huyện đã phân bổ chi khác để hỗ trợ cho các đơn vị thực hiện nhiệm vụ với tổng số tiền: 721,3 triệu đồng, chi khác còn lại chưa phân bổ: 1.087,7 triệu đồng.

II. Nhận xét, đánh giá

1. Về thu ngân sách

Nhìn chung, trong 6 tháng đầu được sự quan tâm chỉ đạo kịp thời của Ban Thường vụ Huyện ủy, sự giám sát tích cực của Thường trực HĐND huyện, sự lãnh đạo điều hành của UBND huyện cùng với sự nỗ lực tham mưu thực hiện của các cơ quan, đơn vị, địa phương đảm nhận nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước nhất là Chi cục Thuế huyện nên một số khoản thu đã đạt và vượt theo kế hoạch tiến độ thu theo dự toán giao. Kết quả tổng thu ngân sách không đạt như kỳ vọng nhưng cơ bản đáp ứng được cơ cấu cân đối thu - chi trong 6 tháng đầu năm. Công tác lập dự toán thu ngân sách cơ bản đã được xác định cụ thể cho từng nguồn thu, từng sắc thuế phát sinh trên địa bàn, trên cơ sở tích cực chủ động khai thác tốt mọi nguồn thu, phấn đấu thu đạt và vượt thu cho NSNN.

Tuy nhiên, bên cạnh đó vẫn còn một số chỉ tiêu thu đạt thấp như: thu từ thành phần kinh nhà nước nhất là doanh nghiệp nhà nước do trung ương quản lý; thu tiền sử dụng đất; thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước; thu phí, lệ phí; thu khác ngân sách; thu tiền khai thác khoáng sản.

Nguyên nhân chủ yếu là do thị trường bất động sản gặp nhiều khó khăn, Kế hoạch sử dụng đất năm 2023 của huyện chậm được phê duyệt (ngày 11/5/2023), làm ảnh hưởng trực tiếp đến nguồn thu sử dụng đất (trong đó có thu từ bán đấu giá quyền sử dụng đất, thu chuyển quyền sử dụng đất và các khoản thuế, phí, lệ phí có liên quan); bên cạnh đó, tình hình hạn hán kéo dài trong những tháng đầu năm đã làm ảnh hưởng không nhỏ đến hoạt động sản xuất kinh doanh của một số cơ sở sản xuất kinh doanh trên địa bàn, nhất là các Nhà máy Thủy điện trên địa bàn huyện...

2. Về chi ngân sách

Công tác điều hành và quản lý chi ngân sách 6 tháng đầu của các đơn vị, địa phương đã bám sát dự toán được giao, đáp ứng được các nhiệm vụ và kế hoạch đề ra. Các nhiệm vụ chi ngân sách về cơ bản đều đạt theo tiến độ dự toán giao, đã góp phần hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế - xã hội của huyện.

UBND huyện thường xuyên chỉ đạo các ngành chức năng tăng cường công tác giám sát, kiểm tra, kiểm soát chi trong quá trình chấp hành ngân sách, phát hiện và uốn nắn kịp thời, xử lý nghiêm những trường hợp chi sai, vượt chế độ và định mức quy định hiện hành. UBND huyện đã thực hiện xong công tác chuyển nguồn ngân sách nhà nước năm 2022 và báo cáo quyết toán ngân sách huyện năm 2022 gửi cơ quan tài chính cấp trên đồng thời trình HĐND huyện phê chuẩn.

Kho bạc Nhà nước tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát chi ngân sách theo đúng quy định của Bộ Tài chính và Kho bạc Nhà nước Trung ương. Hướng dẫn các đơn vị sử dụng ngân sách, các chủ đầu tư về các thủ tục rút kinh phí, đảm bảo nhanh, gọn, chính xác, đúng quy trình nhằm đảm bảo hoạt động thông suốt của bộ máy hành chính nhà nước, tháo gỡ khó khăn cho các doanh nghiệp, kích thích sản xuất phát triển.

Bên cạnh đó, nguồn vốn sự nghiệp thuộc các Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới còn nhiều vướng mắc chưa được bộ ngành Trung ương, sở ngành ở địa phương hướng dẫn nên kết quả giải ngân còn thấp mặc dù đã được

UBND huyện, các phòng, ban chuyên môn chủ động kiến nghị đề xuất UBND tỉnh, các sở, ngành ở tỉnh nhưng vẫn chưa kịp thời xem xét, tháo gỡ (*trong đó có một số khó khăn, vướng mắc thuộc thẩm quyền của các cơ quan Trung ương*).

III. Nhiệm vụ, giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm

1. Về thu ngân sách

1.1. Đối với Chi cục Thuế huyện:

- Chủ động đánh giá tình hình thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn để chỉ đạo kịp thời và chủ động phối hợp chặt chẽ với các đơn vị có liên quan, UBND các xã, thị trấn nhằm tổ chức thu đúng, thu đủ các khoản thu phát sinh, đồng thời có dự báo sát với thực tế về khả năng thu ngân sách hàng tháng, hàng quý để điều hành ngân sách đảm bảo phù hợp với khả năng cân đối các nguồn thu.

- Đối với các khoản thu thuế GTGT và TNDN của các Doanh nghiệp, Chi cục Thuế tiến hành kiểm tra theo quy trình để đơn đốc, thực hiện các biện pháp truy thu tồn đọng thuế các doanh nghiệp, tổ chức, nợ thuế các năm trước vào ngân sách, thực hiện xử lý vi phạm đối với các doanh nghiệp. Tăng cường thu thuế vãng lai và thuế thu nhập doanh nghiệp trên địa bàn. Đồng thời, rà soát khai thác nguồn thu từ xây dựng cơ bản Nhà tư nhân trên địa bàn.

- Tiếp tục hướng dẫn, rà soát và kiểm tra quyết toán thuế thu nhập cá nhân của các đơn vị chi trả thu nhập từ tiền lương, tiền công trên địa bàn thị xã để đơn đốc nộp kịp thời vào NSNN những khoản chưa kê khai nộp thuế.

1.2. Đối với các đơn vị có nguồn thu dịch vụ: Yêu cầu các đơn vị, địa phương phải rà soát, kiểm tra các đối tượng, tăng cường công tác thu, đơn đốc thu nợ nộp ngân sách. Đặc biệt là thu dịch vụ thu gom, vận chuyển rác thải sinh hoạt; dịch vụ sử dụng diện tích bán hàng tại chợ; dịch vụ xe ra, vào bến xe. Các đơn vị trường học trực thuộc Phòng Giáo dục & Đào tạo quản lý phải đẩy mạnh công tác thu và tổ chức thu đúng, thu đủ, hàng tháng nộp kịp thời vào ngân sách nhà nước theo quy định.

1.3. Đối với các cơ quan, đơn vị có liên quan, UBND các xã, thị trấn: Tích cực khai thác nguồn thu của đơn vị, địa phương mình được giao (*nếu có*). Phối hợp chặt chẽ với cơ quan thuế, Kho bạc nhà nước huyện để triển khai thu đúng, thu đủ các khoản đã được xác định; đồng thời khai thác, nuôi dưỡng các nguồn thu mới cũng như hạch toán các khoản thu đảm bảo theo đúng quy định.

2. Về chi ngân sách

- Tiếp tục chỉ đạo các đơn vị, địa phương thực hiện các nhiệm vụ chi đã được HĐND giao đầu năm một cách có hiệu quả, đảm bảo đúng kế hoạch đề ra, ưu tiên đảm bảo chi trả đầy đủ tiền lương, các khoản bảo hiểm của người lao động, chi trả kịp thời các chế độ chính sách cho các đối tượng xã hội. Cơ cấu nhiệm vụ chi thường xuyên hợp lý, hạn chế tối đa các khoản chi ngoài dự toán.

- Chỉ đạo các chủ đầu tư thực hiện tốt công tác quản lý đầu tư xây dựng cơ bản, đẩy nhanh tiến độ thực hiện kế hoạch vốn đầu tư công, đẩy nhanh giải ngân kịp thời các nguồn vốn được giao nhất là nguồn vốn các CTMTQG; lồng ghép các

nguồn vốn đầu tư vào chương trình xây dựng nông thôn mới; đôn đốc các chủ đầu tư tăng tiến độ thi công và giải ngân hoàn thành kế hoạch vốn để huy động nguồn thu thuế từ các doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực này vào NSNN, tăng cường kiểm tra chất lượng các công trình; đẩy nhanh công tác quyết toán các công trình hoàn thành.

- Chủ động sử dụng 50% dự phòng ngân sách (*cấp huyện, xã*) và các nguồn tài chính hợp pháp khác để thực hiện công tác phòng chống thiên tai, dịch bệnh, quốc phòng, an ninh và một số nhiệm vụ cấp bách khác.

- Các đơn vị, địa phương tiếp tục tăng cường công tác quản trị, phổ biến các văn bản quy phạm pháp luật về quản lý, sử dụng tài chính ngân sách nhà nước, tài sản công tại cơ quan, đơn vị, địa phương; đảm bảo việc quản lý, sử dụng theo đúng tiêu chuẩn, định mức. Tăng cường công tác kiểm tra tình hình quản lý, sử dụng tài chính ngân sách nhà nước; tài sản công, quản lý chặt chẽ việc sử dụng tài sản công vào mục đích cho thuê, kinh doanh, thực hiện công khai tình hình quản lý, sử dụng tài sản tại cơ quan, tổ chức, đơn vị, tiếp tục rà soát, sắp xếp tài sản công theo đúng quy định.

- Chỉ đạo các cơ quan, đơn vị có liên quan tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra tình hình quản lý, sử dụng ngân sách Nhà nước cũng như việc thực hiện Luật Phòng chống tham nhũng, chống lãng phí.

- Chỉ đạo các đơn vị, địa phương chủ động thực hiện tốt dự toán được giao đồng thời thực hiện tiết kiệm chi thường xuyên theo Nghị quyết số 50/NQ-CP ngày 08 tháng 4 của Chính phủ¹ và chi mua sắm tài sản từ nguồn ngân sách nhà nước theo quy định. Tăng cường công tác thẩm tra, phê duyệt quyết toán các dự án hoàn thành; đẩy mạnh giải ngân vốn XDCB và chi thường xuyên; đồng thời tăng cường công tác kiểm tra, rà soát và quản lý chặt chẽ để giảm các khoản chi chuyển nguồn sang năm sau. Hướng dẫn các đơn vị dự toán tiến hành lập dự toán thu - chi ngân sách năm 2024 theo hướng dẫn của cấp trên.

Trên đây là báo cáo thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ, giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2023 của UBND huyện Ngọc Hồi./.

Nơi nhận:

- TT. HĐND huyện (b/c);
- Các Ban HĐND huyện khóa VII (b/c);
- Đại biểu HĐND huyện khóa VII (b/c);
- Các phòng, ban ngành thuộc huyện;
- UBND các xã, thị trấn;
- Trang TTĐT huyện;
- Lưu: VT, TH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Chí Tường

¹ Theo Văn bản số 1356/UBND ngày 11/5/2023 của UBND huyện.