

Số: /BC-UBND

Ngọc Hồi, ngày tháng năm 2022

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 2022

Thực hiện Thông báo số 42/TB-HĐND ngày 26/4/2022 của Thường trực HĐND huyện về nội dung, chương trình, thời gian và địa điểm tổ chức kỳ họp thứ 4 HĐND huyện khóa VII, 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 2022, cụ thể như sau:

I. Đánh giá tình hình thực hiện thu-chi ngân sách 06 tháng đầu năm 2022

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

1.1. Tính đến 10/5/2022, thu ngân sách huyện đạt 369.757 triệu đồng, đạt 57,6% dự toán tỉnh giao, đạt 56,2% dự toán huyện giao. Trong đó:

a. Thu ngân sách trên địa bàn đạt 188.241 triệu đồng, đạt 47,3% dự toán tỉnh giao và đạt 45,4% dự toán huyện giao. Trong đó:

- Thu từ SXKD trong nước (thu nội địa): 70.758 triệu đồng, đạt 55,2% dự toán tỉnh giao và đạt 49% dự toán huyện giao. Trong đó: Thu nội địa loại trừ thu tiền sử dụng đất là: 51.450 triệu đồng, đạt 50% dự toán tỉnh giao, đạt 49,4% dự toán huyện giao; Thu tiền sử dụng đất là: 19.308 triệu đồng, đạt 77% dự toán tỉnh giao, đạt 48,3% dự toán huyện giao.

- Thu hoạt động xuất nhập khẩu: 117.483 triệu đồng, đạt 43,5% dự toán tỉnh và huyện giao.

b. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên đạt 128.919 triệu đồng, đạt 53% dự toán tỉnh và huyện giao.

- Thu bổ sung cân đối: 116.428 triệu đồng, đạt 49,3 % dự toán huyện giao.

- Thu bổ sung có mục tiêu, nhiệm vụ cụ thể từ ngân sách cấp trên giao đầu năm: 7.524 triệu đồng, đạt 100% dự toán tỉnh và huyện giao.

- Thu bổ sung trong năm: 4.967 triệu đồng.

1.2. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm 2022, thu ngân sách huyện đạt 388.620 triệu đồng, đạt 60,5% dự toán tỉnh giao, đạt 59% dự toán huyện giao, bằng 90% so với cùng kỳ năm 2021. Trong đó:

a. Thu ngân sách trên địa bàn ước đạt 205.320 triệu đồng, đạt 51,6% dự toán tỉnh giao và đạt 49,6% dự toán huyện giao. Trong đó:

- Thu từ SXKD trong nước (thu nội địa) ước đạt: 77.160 triệu đồng, đạt 60,2% dự toán tỉnh giao, đạt 53,5% so với dự toán huyện giao và bằng 124,3% so cùng kỳ năm trước. Trong đó: Thu nội địa loại trừ thu tiền sử dụng đất là: 56.100 triệu đồng,

đạt 54,4% dự toán tỉnh giao, đạt 54% dự toán huyện giao; Thu tiền sử dụng đất là: 21.060 triệu đồng, đạt 84,2% dự toán tỉnh giao, đạt 53% dự toán huyện giao.

- Thu hoạt động xuất nhập khẩu ước đạt: 128.160 triệu đồng, đạt 47,5% so với dự toán tỉnh giao và bằng 87,8% so với cùng kỳ năm trước.

b. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên ước đạt: 130.553 triệu đồng, đạt 53,6% dự toán tỉnh và huyện giao và bằng 94,8% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối: 118.062 triệu đồng, đạt 50% dự toán tỉnh và huyện giao.

- Thu bổ sung có mục tiêu, nhiệm vụ cụ thể từ ngân sách cấp trên giao đầu năm: 7.524 triệu đồng, đạt 100% dự toán tỉnh và huyện giao.

- Thu bổ sung trong năm: 4.967 triệu đồng.

c. Thu chuyển nguồn: 52.597 triệu đồng.

d. Thu kết dư: 151 triệu đồng.

*** Một số khoản thu chủ yếu:**

- Các khoản thu đạt tỷ lệ cao, dự kiến 6 tháng đầu năm có khả năng hoàn thành và đạt trên 50% dự toán huyện giao:

+ Thu từ thành phần kinh tế ngoài quốc doanh ước đạt 35.840 triệu đồng, đạt 61,3% dự toán huyện giao, tăng 7.090 triệu đồng so với cùng kỳ năm 2021.

+ Thu lệ phí trước bạ ước đạt 4.750 triệu đồng, đạt 63,3% dự toán huyện giao, tăng 240 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu thuế thu nhập cá nhân ước đạt 5.230 triệu đồng, đạt 106,7% dự toán huyện giao, tăng 2.420 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu tiền sử dụng đất ước đạt 21.060 triệu đồng, đạt 52,7% dự toán huyện giao, tăng 12.920 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước.

- Các khoản thu đạt tỷ lệ thấp và có khả năng không hoàn thành 50% dự toán huyện giao:

+ Thu từ thành phần kinh tế quốc doanh Trung ương và địa phương ước đạt 2.460 triệu đồng, đạt 26,5% dự toán huyện giao, giảm 2.320 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu phí, lệ phí ước đạt 5.810 triệu đồng, đạt 48% dự toán huyện giao, giảm 2.110 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước ước đạt 30 triệu đồng, đạt 1,2% dự toán huyện giao, giảm 780 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu tiền khai thác khoáng sản ước đạt 60 triệu đồng, đạt 3,3% dự toán huyện giao, giảm 810 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước.

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

Tính đến ngày 10/5/2022, tổng chi ngân sách địa phương là 128.586 triệu đồng, đạt 36,6% dự toán huyện giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm 2022 tổng chi ngân sách địa phương là 157.635 triệu đồng, đạt 45% dự toán, cụ thể một số nội dung chi:

a. Về chi trong cân đối ngân sách địa phương:

- Chi đầu tư phát triển:

Tổng kế hoạch vốn giao đầu năm 2022 là 42.596 triệu đồng. Kết quả thực hiện giải ngân đến 10/5/2022 đạt 10.283 triệu đồng, đạt 24% kế hoạch vốn giao đầu năm. Ước thực hiện đến 30/6/2022 giải ngân đạt 14.058 triệu đồng, đạt 33% tổng kế hoạch giao đầu năm và đạt 84,6% kế hoạch vốn thực giao⁽¹⁾. Trong đó:

+ Chi từ nguồn XDCB tập trung phân cấp: đến nay đã thực hiện giải ngân được 6.083 triệu đồng, đạt 82,2% kế hoạch vốn đầu năm, dự kiến đến 30/6/2022 giải ngân được 7.396 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch vốn đầu năm.

+ Chi từ nguồn thu sử dụng đất: đến nay đã thực hiện giải ngân 4.200 triệu đồng, đạt 11,9% kế hoạch vốn giao đầu năm; ước thực hiện đến 30/6/2022, giải ngân được khoảng 6.662 triệu đồng, đạt 19% kế hoạch vốn đầu năm, đạt 72% kế hoạch vốn thực giao.

- Chi thường xuyên:

Tổng chi thường xuyên ngân sách huyện, xã thực hiện đến 10/5/2022 là 113.189 triệu đồng, đạt 38,6% dự toán. 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 2022 tổng chi thường xuyên là 138.198 triệu đồng, đạt 47% dự toán.

b. Về chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu

- Về chi đầu tư phát triển:

Tổng kế hoạch vốn đầu tư công giao đầu năm 2022 là 4.000 triệu đồng. Ước thực hiện đến 30/6/2022 giải ngân đạt 2.450 triệu đồng, đạt 61,2% kế hoạch vốn giao đầu năm

- **Về chi các chương trình cụ thể (Vốn sự nghiệp):** Chi một số chương trình cụ thể cấp trên giao thực hiện đến 10/5/2022 đạt 1.260 triệu đồng, đạt 35,7% dự toán. Ước thực hiện đến 30/6/2022 đạt 1.524 triệu đồng, đạt 41,8% dự toán.

c. Chi dự phòng ngân sách (Biểu số 03): Tổng nguồn dự phòng ngân sách huyện năm 2022 là 7.847 triệu đồng (bao gồm nguồn năm trước chuyển sang là 347 triệu đồng). Từ đầu năm đến nay, UBND huyện đã xử lý bổ sung dự toán chi cho các đơn vị một số nhiệm vụ chi phát sinh với tổng số tiền là 1.280 triệu đồng, tương đương 19,7% nguồn dự phòng cấp huyện. Trong đó, nhiệm vụ chi chủ yếu là chi hỗ trợ cho người lao động gặp khó khăn do đại dịch Covid 19 theo Nghị quyết 68/NQ-CP và khôi phục sản xuất, khắc phục hậu quả do thiên tai gây ra trên địa bàn huyện; UBND xã đã xử lý hỗ trợ công tác xử lý dịch bệnh, tiêm phòng với tổng số tiền là 124 triệu đồng, tương đương 9,2% nguồn dự phòng ngân sách cấp xã.

II. Nhận xét, đánh giá.

1. Về Thu ngân sách.

- Nhìn chung, trong 6 tháng đầu năm 2022 được sự quan tâm chỉ đạo kịp thời của Ban Thường vụ Huyện ủy, sự giám sát tích cực của Thường trực HĐND, sự

⁽¹⁾ Thực nguồn 16.608 triệu đồng, trong đó: Nguồn XDCB tập trung phân cấp 7.396 triệu đồng, nguồn thu sử dụng đất 9.212 triệu đồng.

lãnh đạo điều hành của UBND huyện cùng với sự nỗ lực tham mưu thực hiện của các cơ quan, đơn vị đảm nhận nhiệm vụ thu như: Chi cục thuế, các đội quản lý thu tại các xã, thị trấn nên kết quả thu ngân sách đạt khá so với mặt bằng chung của toàn tỉnh, đảm bảo cân đối thu – chi trong 6 tháng đầu năm. Công tác lập dự toán thu ngân sách 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 nhằm tăng thu cho NSNN. Trong 6 tháng đầu năm nguồn thu tiền sử dụng đất đạt tỷ lệ cao từ nguồn thu đấu giá thành công quyền sử dụng đất khu trung tâm hành chính mở rộng đợt 4 (50 lô) với số tiền thu được là 17.931 triệu đồng (*ngoài ra huyện cũng thực hiện đấu giá thành công 24 lô đất tại tổ dân phố 6, tổ dân phố 7 và thôn 6, thị trấn Plei Kần với số tiền dự kiến thu được nộp vào ngân sách quý II và quý III là 29.348 triệu đồng*).

- Tuy nhiên, bên cạnh đó vẫn còn một số chỉ tiêu thu đạt thấp như: tiền cho thuê mặt đất, mặt nước; thu tiền khai thác khoáng sản. Nguyên nhân chủ yếu là các chỉ tiêu thu này thuộc các khoản thu nộp một lần và đã được thu khi cấp phép khai thác khoáng sản và cho thuê mặt đất, mặt nước, trong năm 2022 chưa có phát sinh nguồn thu mới.

2. Về chi ngân sách.

- Công tác điều hành và quản lý chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2022 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 dự toán, 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 huyện năm 2021 sang năm 2022 và quyết toán ngân sách huyện năm 2021 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.

III. Nhiệm vụ, giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2022.

1. Về Thu ngân sách.

** 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 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 đôn 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 đôn đốc nộp kịp thời vào NSNN những khoản chưa kê khai nộp thuế.

* *Đối với các đơn vị có nguồn thu dịch vụ:* yêu cầu phải rà soát, kiểm tra các đối tượng, tăng cường công tác thu, đôn 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.

2. Về chi ngân sách.

- Tiếp tục 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. Tăng cường công tác giám sát, đánh giá đầu tư các dự án sử dụng vốn ngân sách nhà nước trên địa bàn theo văn bản chỉ đạo số 1461/UBND-TCKH ngày 26/5/2022 của UBND huyện. Tăng cường trách nhiệm trong thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế-xã hội và dự toán ngân sách Nhà nước năm 2022 theo văn bản chỉ đạo số 683/UBND-TH ngày 16/3/2022 của UBND huyện.

- Thực hiện tốt công tác quản lý đầu tư xây dựng cơ bản; 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.

- Dành 50% dự phòng ngân sách (*cấp huyện, xã*) cân đối thực hiện nhiệm vụ phòng, chống dịch bệnh; nguồn cải cách tiền lương còn dư; tăng thu ngân sách địa phương năm 2021 chuyển nguồn sang năm 2022 (*phần còn lại sau khi đã dành nguồn 70% để cải cách tiền lương, nếu có*) và các nguồn tài chính hợp pháp khác để chủ động chi thực hiện phòng chống thiên tai, dịch bệnh.

- Tiếp tục tăng cường công tác quản trị, phổ biến các văn bản quy phạm pháp luật về quản lý, sử dụng tài sản nhà nước tại cơ quan, đơn vị, địa phương; đảm bảo việc quản lý, sử dụng tài sản công theo đúng tiêu chuẩn, định mức; tăng cường công tác kiểm tra tình hình quản lý, sử dụng 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.

- Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra tình hình sử dụng, quản lý ngân sách Nhà nước cũng như việc thực hiện Luật Phòng chống tham nhũng, chống lãng phí.

- Các đơn vị dự toán thực hiện tốt tiết kiệm chi thường xuyên 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 2023 theo hướng dẫn của cấp trên.

Trên đây là báo cáo kết quả thực hiện thu chi ngân sách 6 tháng đầu năm; nhiệm vụ, giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2022 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;
- Lưu: VT, TH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Chí Tường