

Số: /BC-UBND

Chợ Đồn, ngày tháng 6 năm 2022

## **BÁO CÁO**

### **Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm, nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2022**

Căn cứ Nghị quyết số 66/NQ-HĐND ngày 17/12/2021 của HĐND huyện về dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2022;

Căn cứ Quyết định số 6288/QĐ-UBND ngày 28 tháng 12 năm 2021 của UBND huyện Chợ Đồn về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách năm 2022;

Căn cứ Thông báo số 39/TB-HĐND ngày 12/5/2022 của Hội đồng nhân dân huyện về dự kiến thời gian, nội dung kỳ họp thứ 6 HĐND huyện khoá XX, nhiệm kỳ 2021-2026.

Ủy ban nhân dân huyện Chợ Đồn báo cáo tình hình thực hiện thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm, nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2022, như sau:

#### **Phần I**

### **ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022**

**I. Kết quả thực hiện thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2022 (Số liệu được tổng hợp đến ngày 18 tháng 6 năm 2022)**

**1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn (Chi tiết theo Biểu số 01):** Tổng thực hiện đến ngày 18/6/2022 thu được: 42.129 triệu đồng, kế hoạch giao 116.000 triệu đồng, đạt 36% so với kế hoạch giao, cụ thể như sau:

1.1. Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước Trung ương quản lý: Thu thuế giá trị gia tăng 90 triệu đồng, kế hoạch giao 250 triệu đồng, đạt 36% so với kế hoạch giao; thu thuế tài nguyên được 12.049 triệu đồng, kế hoạch giao 26.000 triệu đồng, đạt 46% so với kế hoạch giao.

1.2. Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước địa phương quản lý: Thu thuế thu nhập doanh nghiệp được 22 triệu đồng, kế hoạch giao 70 triệu đồng, đạt 31% kế hoạch giao; thu thuế tài nguyên được 8 triệu đồng, kế hoạch không giao; thuế giá trị gia tăng thu được 22 triệu đồng, kế hoạch giao 80 triệu đồng, đạt 27% so với kế hoạch giao.

1.3. Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: Thu thuế giá trị gia tăng được 2.339 triệu đồng, kế hoạch giao 9.120 triệu đồng, đạt 26% so với kế hoạch giao; thu thuế tài nguyên được 2.272 triệu đồng, kế hoạch giao 10.000 triệu đồng,

đạt 23% so với kế hoạch giao, thuế tiêu thụ đặc biệt thu đạt 69 triệu đồng, kế hoạch giao 80 triệu đồng, đạt 87% so với kế hoạch giao.

1.4. Thu thuế thu nhập cá nhân được 519 triệu đồng, kế hoạch giao 1.450 triệu đồng, đạt 36% so với kế hoạch giao.

1.5. Thu tiền sử dụng đất đạt 1.445 triệu đồng, kế hoạch giao 12.000 triệu đồng, đạt 12% so với kế hoạch giao.

1.6. Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 194 triệu đồng, kế hoạch giao 150 triệu đồng, đạt 129% so với kế hoạch giao.

1.7. Thu lệ phí trước bạ thu được 2.772 triệu đồng, kế hoạch giao 6.000 triệu đồng, đạt 46% so với kế hoạch giao.

1.8. Thu phí, lệ phí được 19.068 triệu đồng, kế hoạch giao 48.000 triệu đồng, đạt 40% so với kế hoạch giao.

1.9. Thu khác ngân sách thu được 1.146 triệu đồng, kế hoạch giao 2.500 triệu đồng, đạt 46% so với kế hoạch giao.

### **1.3. Đánh giá công tác thu ngân sách của 20 xã, thị trấn (Biểu số 02):**

Tổng thu đến ngày 18/6/2022 của các xã thị trấn được 819,238 triệu đồng, kế hoạch giao 3.711 triệu đồng, đạt 22% so với kế hoạch giao. Một số xã đã tập trung tốt công tác thu ngân sách nhà nước nên kết quả đạt cao như xã Bằng Phúc đạt 74% so với kế hoạch giao. Hầu hết các xã gặp khó khăn trong công tác thu ngân sách, đến thời điểm hiện tại tỷ lệ thu ngân sách đạt rất thấp so với kế hoạch giao và so với cùng kỳ năm trước.

### **1.4. Đánh giá công tác thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2022:**

Nhìn chung, tình hình thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2022 trên địa bàn huyện Chợ Đồn còn gặp rất nhiều khó, kết quả thu chủ yếu từ các đơn vị hoạt động khai thác khoáng sản, những tháng đầu năm 2022 tình hình diễn biến dịch bệnh Covid-19 trên địa bàn huyện rất phức tạp, ảnh hưởng nặng nề đến nhiều lĩnh vực kinh tế trên địa bàn huyện, nhiều Doanh nghiệp, hộ kinh doanh đóng cửa, tạm dừng kinh doanh kéo dài.

Bên cạnh đó Chính phủ triển khai một số chính sách miễn giảm, thuế, phí, lệ phí nhằm hỗ trợ, tháo gỡ khó khăn cho các doanh nghiệp, hợp tác xã, hộ kinh doanh duy trì, phục hồi phát triển

**2. Chi ngân sách**(Chi tiết theo biểu số 03): Tổng chi ngân sách địa phương đến 30/6/2022 thực hiện số tiền 144.833 triệu đồng, dự toán giao số tiền 385.313 triệu đồng đạt 37% dự toán giao đầu năm.

Trong đó:

#### **2.1. Chi đầu tư phát triển:**

- Tổng kế hoạch vốn đầu tư xây dựng năm 2022 là: 27.941 triệu đồng, giải ngân đến 18/6/2022 là 13.505 triệu đồng, đạt 48% so với tổng kế hoạch giao.

+ Chi đầu tư phát triển nguồn vốn đầu tư cân đối ngân sách địa phương là: 18.541 triệu đồng, thực hiện giải ngân đến hết ngày 18/6/2022 là: 9.735 triệu đồng, đạt 52% kế hoạch vốn giao.

+ Chi đầu tư hạ tầng từ nguồn thu tiền sử dụng đất: Tổng kế hoạch vốn năm 2022 số tiền: 9.400 triệu đồng, thực hiện giải ngân đến ngày 18/6/2022 là: 1.580 triệu đồng, đạt 17% kế hoạch vốn giao.

- Nhìn chung kết quả thực hiện giải ngân 6 tháng đầu năm 2022 tương đối thấp do đầu năm 2022 các dự án đang thực hiện bước chuẩn bị đầu tư, hiện tại hầu hết các dự án đã hoàn thành các bước thủ tục đầu tư, UBND huyện sẽ tập trung việc thực hiện giải ngân trong quý III năm 2022.

## **2.2. Chi thường xuyên:**

- Số thực hiện chi thường xuyên đến ngày 18/6/2022 là: 131.328 triệu đồng, số dự toán giao 346.944 triệu đồng đạt 38% so dự toán giao đầu năm.

- Hầu hết 6 tháng đầu năm các đơn vị dự toán cấp huyện và ủy ban nhân dân các xã, thị trấn đảm bảo thực hiện tiền lương, các khoản chi khác phục vụ công tác thường xuyên của đơn vị, kinh phí thực hiện chế độ an sinh xã hội và thực hiện nhiệm vụ phòng chống dịch bệnh Covid - 19 trên địa bàn huyện. Nguồn kinh phí chi thường xuyên đạt thấp một phần do ảnh hưởng dịch Covid-19 trong những tháng đầu năm hết sức phức tạp, hầu hết các hoạt động nhiệm vụ của ngành văn hóa, giáo dục, khối đoàn thể đều bị dừng lại. Các cuộc thi đấu thể thao, diễn văn nghệ, các cuộc tuyên truyền, các cuộc thi tập huấn thuộc ngành giáo dục cũng không triển khai được.

Một số chính sách của học sinh vướng mắc do thời gian học thực tế của học sinh mầm non ít hơn sơ với quy định, hiện tại hầu hết các chế độ chính sách đã được UBND huyện phê duyệt, và cấp kinh phí cho các đơn vị trường học sẽ thực hiện chi trả chế độ trong thời gian tới.

## **2.3. Chi thực hiện chương trình mục tiêu quốc gia năm 2022:**

Trong 6 tháng đầu năm tất cả các Chương trình MTQG chưa được giao vốn, chủ yếu tập trung nhu cầu kinh phí, rà soát các danh mục thực hiện, rà soát các tiêu chí và nguồn vốn đồng thời bố trí kinh phí từ nguồn huyện để hoàn thiện một số tiêu chí xã Quảng Bạch và xã Ngọc Phái đạt chuẩn nông thôn mới năm 2022; đồng thời, báo cáo UBND tỉnh nhu cầu kinh phí thực hiện các dự án mà huyện không có khả năng cân đối vốn.

## **3. Báo cáo Hội đồng nhân dân các nhiệm vụ chi UBND huyện đã thực hiện 6 tháng đầu năm năm 2022:**

3.1 Báo cáo theo Điều 10 luật ngân sách nhà nước năm 2015 việc sử dụng nguồn dự phòng ngân sách cấp huyện 6 tháng đầu năm 2022 (Biểu số 04):

Tổng nguồn dự phòng cấp huyện: 5.706 triệu đồng (Không bao gồm nguồn dự phòng từ tiết kiệm 2% chi thường xuyên).

Tổng kinh phí đã thực hiện 6 tháng đầu năm: 1.364 triệu đồng

Tổng nguồn kinh phí dự phòng đến 10/6/2022: 4.086 triệu đồng

3.2 Báo cáo nguồn tăng thu tiết kiệm chi năm 2021 chuyển nguồn sang năm 2022 theo khoản 2 Điều 59 của Luật ngân sách.

Năm 2021, do tình hình dịch bệnh COVID-19 phức tạp, Chính phủ yêu cầu thực hiện cắt giảm nguồn kinh phí, một số nguồn kinh phí không triển khai thực hiện được dẫn đến dư nguồn. UBND huyện đã tổng hợp, lập phương án sử dụng trình Thường trực Hội đồng nhân dân cho ý kiến với kinh phí cụ thể như sau:

Tổng nguồn tăng thu, tiết kiệm chi NSDP năm 2021 chuyển nguồn sang năm 2022 huyện Chợ Đồn số tiền: 17.026 triệu đồng.

Tổng phân bổ nguồn tăng thu, tiết kiệm chi năm 2021 chuyển sang năm 2022 theo phương án được duyệt số tiền: 17.026 triệu đồng.

*(Chi tiết theo biểu 05)*

## **Phần II**

### **NHIỆM VỤ GIẢI PHÁP THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG 6 THÁNG CUỐI NĂM 2022**

Trên cơ sở kết quả đạt được của 6 tháng đầu năm 2022, Ủy ban nhân dân huyện xác định nhiệm vụ 6 tháng cuối năm còn rất lớn, để hoàn thành các chỉ tiêu đề ra cần sự chỉ đạo sát sao của lãnh đạo Huyện ủy, Hội đồng nhân dân, Ủy ban MTTQ và đoàn thể các cấp cùng với sự quyết tâm thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu của các đơn vị được giao nhiệm vụ, cụ thể như sau:

#### **1. Nhiệm vụ thực hiện hoàn thành thu ngân sách năm 2022 và công tác xây dựng dự toán thu năm 2023:**

Thực hiện đầy đủ, đồng bộ, hiệu quả các chức năng, quy trình quản lý thuế. Tiếp tục thực hiện đơn giản hóa thủ tục hành chính theo các quy định của pháp luật; công khai, minh bạch các quy trình, thủ tục hành chính; hỗ trợ, tạo môi trường thuận lợi, góp phần tháo gỡ khó khăn cho các cá nhân kinh doanh và doanh nghiệp.

Thực hiện nhiệm vụ thu NSNN năm 2022 Ủy ban nhân dân huyện Chợ Đồn cùng cấp ủy địa phương, chỉ đạo sự phối hợp của ngành thuế, quản lý thị trường, UBND các xã, thị trấn các ngành liên quan về công tác quản lý thu, chống thất thu ngân sách để đảm bảo phần đầu hoàn thành mọi nhiệm vụ được giao. Để thực hiện được cần có các giải pháp sau:

Chú trọng thực hiện công tác tuyên truyền hỗ trợ các chính sách, pháp luật thuế đến với người dân trên địa bàn. Triển khai các Nghị định, Thông tư hướng dẫn các chính sách về thuế nhằm tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp, quy trình quản lý kê khai, nộp thuế và quyết toán thuế quy định;

Tiếp tục tăng cường công tác kiểm tra việc chấp hành pháp luật thuế, kịp thời xử lý các hành vi vi phạm của người nộp thuế; Xử lý 100% các đơn vị chậm nộp và không nộp tờ khai, quyết toán và báo cáo tài chính theo quy định

Công tác lập dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2023: Trên cơ sở kết quả 6 tháng đầu năm với tinh thần phấn đấu, nỗ lực cao nhất, theo đúng chính sách, chế độ hiện hành, đảm bảo thu đúng, thu đủ, nuôi dưỡng nguồn thu; tổng hợp đầy đủ các khoản thu ngân sách mới trên địa bàn; phân tích, đánh giá cụ thể những tác động ảnh hưởng đến dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2022 theo từng địa bàn, từng lĩnh

vực thu, khoản thu, sắc thuế, trong đó tập trung đánh giá ảnh hưởng nguồn thu do ảnh hưởng của dịch bệnh, thiên tai, thực hiện Luật Quản lý thuế số 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019, các chính sách gia hạn, miễn, giảm thuế,...

Tập chung chỉ đạo và hướng dẫn Người nộp thuế thực hiện nộp tiền sử dụng đất theo qui định tăng nguồn thu tiền sử dụng đất của địa phương

## **2. Nhiệm vụ giải pháp thực hiện hoàn thành chi ngân sách năm 2022, nhiệm vụ của những tháng cuối năm:**

### **2.1. *Đẩy nhanh tiến độ giải ngân XDCB:***

Ủy ban nhân dân huyện sẽ tiếp tục chỉ đạo, đôn đốc các chủ đầu tư thực hiện tốt công tác giải ngân đối với các công trình, dự án khi đủ điều kiện thanh toán, hạn chế tình trạng chờ phê duyệt quyết toán rồi mới thanh toán.

Giao các chủ đầu tư tiếp tục đôn đốc, giám sát thi công các công trình, dự án chuyển tiếp đảm bảo hoàn thành, bàn giao đưa vào sử dụng theo đúng thời gian hợp đồng đã ký kết. Thường xuyên kiểm tra, giám sát chất lượng thi công các dự án không để sự cố xảy ra, đôn đốc các đơn vị thi công lập hồ sơ thanh toán, hoàn ứng khi có khối lượng hoàn thành, lập hồ sơ quyết toán dự án hoàn thành đảm bảo theo đúng thời gian quy định.

Phối hợp với các đơn vị liên quan đẩy nhanh tiến độ thủ tục hồ sơ các danh mục dự án kế hoạch khởi công mới, giải quyết các vướng mắc trong công tác thu hồi đất GPMB.

Đối với giải ngân các dự án CTMT: Vốn đầu tư XDCB thực hiện các chương trình MTQG chiếm tỷ trọng lớn vốn đầu tư trên địa bàn huyện vì vậy tập trung thi công và lập hồ sơ quyết toán, hoàn thành theo cam kết giải ngân.

### **2.2. *Nhiệm vụ chi thường xuyên:***

Chi thường xuyên đảm bảo đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ chi và nhiệm vụ chính trị, thực hiện các chính sách an sinh xã hội, và các nhiệm vụ khác được giao. Tuy nhiên để việc sử dụng vốn hiệu quả nhiệm vụ 6 tháng cuối năm, cần rà soát các nhiệm vụ chi không thực hiện được điều chuyển sang các nhiệm vụ quan trọng cấp bách khác của địa phương.

Thực hiện công tác quản lý chi ngân sách đảm bảo đúng theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước; tăng cường công tác kiểm tra về quản lý sử dụng ngân sách, mua sắm và sử dụng tài sản công. Đồng thời, thực hiện tốt công tác kiểm tra tình hình quản lý, sử dụng vốn đầu tư từ nguồn vốn ngân sách nhà nước, kịp thời phát hiện, ngăn ngừa, xử phạt vi phạm, đồng thời đưa ra những kiến nghị, đề xuất nhằm nâng cao hiệu quả đầu tư và đẩy nhanh tiến độ giải ngân vốn đầu tư.

Tổ chức quản lý và điều hành ngân sách trong phạm vi dự toán được duyệt, thực hiện việc kiểm soát chi chặt chẽ đảm bảo theo đúng tiêu chuẩn, định mức, chế độ nhà nước quy định. Đồng thời, hạn chế đến mức thấp nhất các khoản chi ngoài kế hoạch. Đảm bảo cân đối ngân sách, sử dụng vốn đúng mục đích, hiệu quả và đáp ứng kịp thời nhu cầu chi đã được bố trí trong dự toán. Để thực hiện mục tiêu phát triển kinh tế, tăng trưởng bền vững và thực hiện các chính sách an sinh xã hội.

Công tác xây dựng dự toán ngân sách năm 2023: Đảm bảo đáp ứng các nhiệm vụ chính trị quan trọng, thực hiện đầy đủ các chính sách, chế độ Nhà nước đã ban hành, nhất là các chính sách chi cho con người, chi an sinh xã hội, các chính sách cho người dân trong bối cảnh còn nhiều khó khăn do thiên tai, dịch bệnh, chú trọng cải cách hành chính theo hướng hiện đại, đổi mới việc thực hiện cơ chế một cửa, một cửa liên thông, tiết giảm chi phí; đẩy nhanh tiến độ xây dựng Chính quyền điện tử hướng tới Chính quyền số, tổ chức công tác lập dự toán phải đảm bảo đúng đủ các chế độ chính sách.

### **2.3. Nhiệm vụ thực hiện Chương trình MTQG năm 2022:**

Chủ động tập trung về nhiệm vụ, hoàn thành tốt nhất khi có kế hoạch giao cụ thể khi được giao vốn tập trung mọi nguồn lực nhằm thực hiện đạt kết quả cao nhất đặc biệt dự báo năm 2022 các nguồn vốn Chương trình MTQG được giao tương đối muộn đòi hỏi các cấp các ngành trên địa bàn huyện phối hợp thực hiện tốt nhiệm vụ

Thực hiện nghiêm chỉnh chế độ báo cáo và thông tin theo quy định của Bộ Tài chính và chế độ ngân sách nhà nước.

Thực hiện điều hành dự toán ngân sách, cấp phát kinh phí đúng dự toán, các khoản chi ngân sách phải được kiểm soát chặt chẽ, tiết kiệm đảm bảo đúng tiêu chuẩn, chế độ, định mức theo quy định hiện hành, đảm bảo kinh phí kịp thời cho các nhiệm vụ trọng tâm, cấp bách của huyện.

Tăng cường công tác kiểm tra, uốn nắn kịp thời những thiếu sót, tồn tại trong 6 tháng cuối năm đối với đơn vị dự toán, các xã, thị trấn; việc thực hiện chương trình hành động về thực hành tiết kiệm chống lãng phí; việc quản lý chi tiêu sử dụng kinh phí tự chủ tự chịu trách nhiệm về sử dụng biên chế và kinh phí quản lý hành chính đối với các cơ quan Nhà nước của các đơn vị

Ủy ban nhân dân các xã, thị trấn chủ động trong việc điều hành ngân sách của địa phương, báo cáo kịp thời về UBND huyện khi có sự mất cân đối ngân sách.

Trên đây là Báo cáo tình hình thực hiện thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm, nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2022 của UBND huyện Chợ Đồn./.

#### **Nơi nhận:**

*Gửi bản điện tử:*

- TT Huyện uỷ;
- TT HĐND huyện;
- Đại biểu HĐND;
- LĐ UBND huyện;
- Phòng TC-KH;
- LĐ Văn phòng;

*Gửi bản giấy:*

- Đại biểu HĐND huyện;
- Chi cục Thuế;
- Lưu: VT, TC-KH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Triệu Huy Chung**