

Số: /BC-UBND

Chợ Đồn, ngày tháng 6 năm 2024

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm, nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2024

Căn cứ Nghị quyết số 28/NQ-HĐND ngày 19/12/2023 của Hội đồng nhân dân huyện về dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2024; Nghị quyết số 07/NQ-HĐND ngày 02/5/2024 của HĐND huyện về việc điều chỉnh một số nội dung và điều chỉnh số liệu phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2024 tại Nghị quyết số 28/NQ-HĐND ngày 19/12/2023 về dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2024 của HĐND huyện Chợ Đồn;

Căn cứ Quyết định số 4999/QĐ-UBND ngày 20 tháng 12 năm 2023 của UBND huyện Chợ Đồn về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách năm 2024; Căn cứ Quyết định 1687/QĐ-UBND ngày 23/5/2024 Về việc điều chỉnh một số nội dung, điều chỉnh số liệu và bổ sung tên chủ đầu tư tại các biểu mẫu của Quyết định số 4999/QĐ-UBND ngày 20/12/2023 của UBND huyện Chợ Đồn về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo quốc phòng an ninh và dự toán ngân sách năm 2024.

Căn cứ Thông báo số 35/TB-HĐND ngày 05/6/2024 của Hội đồng nhân dân huyện về dự kiến thời gian, nội dung kỳ họp thứ 14 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 06 tháng đầu năm, nhiệm vụ giải pháp thực hiện 06 tháng cuối năm 2024, cụ thể như sau:

Phần I

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

I. Công tác thu ngân sách

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn (Biểu số 1a):

Tổng thu ngân sách nhà nước đến ngày 31/5/2024 là 45.934 triệu đồng, kế hoạch giao 139.000 triệu đồng, đạt 33% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 57.934 triệu đồng, đạt 41,7% kế hoạch.

Cụ thể như sau:

a) Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước Trung ương quản lý: lũy kế đến 31/5/2024 thu được 9.152 triệu đồng, dự toán giao 28.940 triệu đồng, đạt 31,6% kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 12.137 triệu đồng, đạt 41,9% kế hoạch. Trong đó:

- Thu thuế tài nguyên đến thời điểm 31/5/2024 được 8.993 triệu đồng, kế hoạch giao 28.700 triệu đồng, đạt 31,3% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 11.946 triệu đồng, đạt 41,6% kế hoạch;

- Thu thuế giá trị gia tăng đến thời điểm 31/5/2024 được 159 triệu đồng, kế hoạch giao 240 triệu đồng, đạt 66,2% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 191 triệu đồng, đạt 79,5% kế hoạch.

b) Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước địa phương quản lý: lũy kế đến 31/5/2024 thu được 31 triệu đồng, kế hoạch giao 150 triệu đồng, đạt 20,7% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 46 triệu đồng, đạt 30,7% kế hoạch. Trong đó:

- Thu thuế thu nhập doanh nghiệp đến thời điểm 31/5/2024 được 9 triệu đồng, kế hoạch giao 50 triệu đồng, đạt 18% kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 14 triệu đồng, đạt 28,4% kế hoạch;

- Thu thuế tài nguyên đến thời điểm 31/5/2024 được 10 triệu đồng, kế hoạch giao 30 triệu đồng, đạt 32% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 15 triệu đồng, đạt 48,5% kế hoạch;

- Thu thuế giá trị gia tăng đến thời điểm 31/5/2024 được 12 triệu đồng, kế hoạch giao 70 triệu đồng, đạt 16,7% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 17 triệu đồng, đạt 24,6% kế hoạch.

c) Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài: Thu từ thuế tài nguyên đến thời điểm 31/5/2024 được 99 triệu đồng, kế hoạch giao 100 triệu đồng, đạt 99% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 109 triệu đồng, đạt 109% kế hoạch giao.

d) Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: lũy kế đến thời điểm 31/5/2024 thu được 9.781 triệu đồng, kế hoạch giao 23.500 triệu đồng, đạt 41,6% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 12.280 triệu đồng, đạt 52,3% kế hoạch. Trong đó:

- Thu thuế thu nhập doanh nghiệp đến thời điểm 31/5/2024 được 509 triệu đồng, kế hoạch giao 300 triệu đồng, đạt 169,8% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 561 triệu đồng, đạt 187,1% kế hoạch;

- Thu thuế tài nguyên đến thời điểm 31/5/2024 được 5.402 triệu đồng, kế hoạch giao 15.500 triệu đồng, đạt 34,8% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 7.063 triệu đồng, đạt 45,6% kế hoạch;

- Thu thuế giá trị gia tăng đến thời điểm 31/5/2024 được 3.699 triệu đồng, kế hoạch giao 7.390 triệu đồng, đạt 50% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 4.483 triệu đồng, đạt 60,7% kế hoạch;

- Thu thuế tiêu thụ đặc biệt được 171 triệu đồng, kế hoạch giao 310 triệu đồng, đạt 55,3% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 173 triệu đồng, đạt 55,8%.

đ) Thu thuế thu nhập cá nhân đến thời điểm 31/5/2024 được 1.276 triệu đồng, kế hoạch giao 1.800 triệu đồng, đạt 70,9% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 1.457 triệu đồng, đạt 80,9% kế hoạch.

e) Thu lệ phí trước bạ đến thời điểm 31/5/2024 được 3.669 triệu đồng, kế hoạch giao 5.800 triệu đồng, đạt 63,2% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 4.250 triệu đồng, đạt 73,3% kế hoạch. Trong đó:

- Thu lệ phí trước bạ nhà đất đến thời điểm 31/5/2024 được 214 triệu đồng, kế hoạch giao 500 triệu đồng, đạt 42,8% kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 286 triệu đồng, đạt 57,3% kế hoạch;

- Thu lệ phí trước bạ phương tiện đến thời điểm 31/5/2024 được 3.456 triệu đồng, kế hoạch giao 5.300 triệu đồng, đạt 65,2% kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 3.964 triệu đồng, đạt 74,8% kế hoạch.

g) Thu phí, lệ phí đến thời điểm 31/5/2024 được 16.962 triệu đồng, kế hoạch giao 47.000 triệu đồng, đạt 35,7% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 21.661 triệu đồng, đạt 46,1% kế hoạch. Trong đó:

- Thu phí lệ phí trung ương đến thời điểm 31/5/2024 được 171 triệu đồng, kế hoạch giao 200 triệu đồng, đạt 85,4% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 306 triệu đồng, đạt 152,8% kế hoạch;

- Thu phí lệ phí địa phương đến thời điểm 31/5/2024 được 16.792 triệu đồng, kế hoạch giao 48.600 triệu đồng, đạt 36,1% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 21.356 triệu đồng, đạt 45,6%.

h) Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đến thời điểm 31/5/2024 thu được 17 triệu đồng, kế hoạch giao 310 triệu đồng, đạt 5,6% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 48 triệu đồng, đạt 15,5% kế hoạch;

i) Thu tiền sử dụng đất đến thời điểm 31/5/2024 được 3.094 triệu đồng, kế hoạch giao 27.000 triệu đồng, đạt 11,5% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 3.655 triệu đồng, đạt 13,5% kế hoạch.

k) Thu khác ngân sách đến thời điểm 31/5/2024 thu được 1.851 triệu đồng, kế hoạch giao 4.400 triệu đồng, đạt 42,1% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 2.291 triệu đồng, đạt 52,1% kế hoạch. Trong đó:

- Thu khác ngân sách Trung ương đến thời điểm 31/5/2024 được 1.338 triệu đồng, kế hoạch giao 2.200 triệu đồng, đạt 60,8% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 1.609 triệu đồng, đạt 73,2% kế hoạch;

- Thu khác ngân sách địa phương đến thời điểm 31/5/2024 được 513 triệu đồng, kế hoạch giao 2.200 triệu đồng, đạt 23,3% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm thu được 682 triệu đồng, đạt 31% kế hoạch.

2. Thu ngân sách của 20 xã, thị trấn (Biểu số 1b):

- Tổng thu ngân sách xã hưởng đến thời điểm 31/5/2024 của các xã, thị trấn trên địa bàn huyện Chợ Đồn đạt 1.571 triệu đồng, kế hoạch giao 2.148 triệu đồng, đạt 73,1% so với kế hoạch giao. Trong đó:

- Số xã đã thu đạt và vượt chỉ tiêu kế hoạch giao: 05 xã. Cụ thể:

+ Xã Lương Bằng thu vượt 128,8% so với kế hoạch giao;

+ Xã Yên Thượng thu vượt 73,9% so với kế hoạch giao;

+ Xã Yên Phong thu vượt 37,3% so với kế hoạch giao;

+ Xã Phương Viên thu vượt 30,1% so với kế hoạch giao;

+ Xã Yên Mỹ thu vượt 2,7% so với kế hoạch giao;

- Số xã thu đạt trên 50% chỉ tiêu kế hoạch giao: 07 xã. Cụ thể:

+ Xã Bằng Lãng thu đạt 83,9% so với kế hoạch giao;

+ Xã Bằng Phúc thu đạt 68,9% so với kế hoạch giao;

+ Xã Bình Trung thu đạt 60,7% so với kế hoạch giao;

+ Xã Đồng Thắng thu đạt 52,0% so với kế hoạch giao;

+ Xã Nam Cường thu đạt 52,1% so với kế hoạch giao;

+ Xã Quảng Bạch thu đạt 68% so với kế hoạch giao;

+ Thị trấn Bằng Lũng thu đạt 74,1% so với kế hoạch giao;

- Các xã còn lại gặp khó khăn trong công tác thu ngân sách, đến thời điểm hiện tại tỷ lệ thu ngân sách đạt rất thấp, dưới 50% so với kế hoạch giao, đặc biệt như xã Bản Thi đạt 14,3% kế hoạch giao, các xã: Đại Sảo, Đồng Lạc, Nghĩa Tá, Ngọc Phái đạt hơn 20% so với kế hoạch giao.

II. Chi ngân sách (Biểu số 2a):

Tổng chi ngân sách địa phương đến thời điểm 31/5/2024 là 205.893 triệu đồng, dự toán giao năm 2024 (bao gồm cả số chuyển nguồn năm 2023 sang năm 2024) là 643.496 triệu đồng, đạt 32% so với dự toán giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 327.160 triệu đồng, đạt 50,8% kế hoạch. Trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển:

Tổng số chi đầu tư phát triển đến thời điểm 31/5/2024 là 11.162 triệu đồng, kế hoạch giao năm 2024 (bao gồm cả số chuyển nguồn năm 2023 sang năm 2024) là 41.340 triệu đồng, đạt 27% so với tổng kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 14.456 triệu đồng, đạt 35%.

Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển nguồn vốn đầu tư cân đối ngân sách địa phương: 9.532 triệu đồng, kế hoạch giao 19.934 triệu đồng, đạt 47,8% kế hoạch vốn giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 11.487 triệu đồng, đạt 57,6% kế hoạch;

- Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất: Tổng kế hoạch vốn giao năm 2024 là 18.630 triệu đồng, thực hiện đến ngày 31/5/2024 là: 760 triệu đồng, đạt 4,1% kế hoạch; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 1.300 triệu đồng, đạt 7% kế hoạch;

- Chi đầu tư nguồn năm trước chuyển sang: 2.776 triệu đồng, thực hiện đến ngày 31/5/2024 là 870 triệu đồng, đạt 31,3%; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 1.669 triệu đồng, đạt 60,1%.

Nhìn chung kết quả thực hiện giải ngân 6 tháng đầu năm 2024 tương đối thấp một phần do nguyên nhân khách quan, cụ thể: Nghị định và Thông tư hướng dẫn thi hành Luật Đấu thầu năm 2023 ban hành chưa kịp thời dẫn đến vướng mắc trong công tác đấu thầu, lựa chọn nhà thầu các công trình, dự án trên địa bàn huyện. Do đó, hiện nay các dự án do Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng huyện thực hiện đang trong quy trình lựa chọn nhà thầu hoặc mới lựa chọn được nhà thầu, chưa có khối lượng giải ngân kế hoạch vốn; đối với các dự án do cấp xã quản lý hiện nay cơ bản đã lựa chọn nhà thầu và triển khai thực hiện; tuy nhiên, các chủ đầu tư cấp xã không thực hiện tạm ứng giá trị theo hợp đồng mà chỉ thực hiện thanh toán khối lượng khi có hồ sơ thanh toán. Do đó, tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư chưa cao.

2. Chi thường xuyên:

Chi thường xuyên tính đến ngày 31/5/2024 là 160.414 triệu đồng, số dự toán giao 424.700 triệu đồng, đạt 37,8% so dự toán giao đầu năm. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 266.210 triệu đồng, đạt 62,7% kế hoạch.

Cụ thể:

- Chi sự nghiệp kinh tế là 3.125 triệu đồng, kế hoạch giao 19.715 triệu đồng, đạt 15,9% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 5.577 triệu đồng, đạt 28,3% kế hoạch;

- Chi sự nghiệp giáo dục đào tạo - dạy nghề là 85.402 triệu đồng, kế hoạch giao 222.030 triệu đồng, đạt 38,5% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 178.207 triệu đồng, đạt 80,3% kế hoạch;

- Chi sự nghiệp y tế là 212 triệu đồng, kế hoạch giao 1.346 triệu đồng, đạt 15,7% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 557 triệu đồng, đạt 41,4% kế hoạch;

- Chi sự nghiệp hoạt động môi trường là 19 triệu đồng, kế hoạch giao 1.432 triệu đồng, đạt 1,3% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 164 triệu đồng, đạt 11,5% kế hoạch;

- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin, thể dục thể thao là 1.090 triệu đồng, kế hoạch giao 2.373,265 triệu đồng, đạt 45,9% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 1.383 triệu đồng, đạt 58,3% kế hoạch;

- Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình là 549 triệu đồng, kế hoạch giao 1.821,945 triệu đồng, đạt 30,2% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 803 triệu đồng, đạt 44,1% kế hoạch;

- Chi đảm bảo xã hội là 9.881 triệu đồng, kế hoạch giao 25.507,116 triệu đồng, đạt 38,7% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 12.981 triệu đồng, đạt 50,9% kế hoạch;

- Chi quản lý hành chính là 51.069 triệu đồng, kế hoạch giao 133.558,513 triệu đồng, đạt 38,2% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 57.371 triệu đồng, đạt 43% kế hoạch;

- Chi an ninh là 1.115 triệu đồng, kế hoạch giao 1.790 triệu đồng, đạt 62,3% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 1.115 đạt 62,3% kế hoạch;

- Chi quốc phòng là 6.750 triệu đồng, kế hoạch giao 13.410,771 triệu đồng, đạt 50,3% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 6.850 triệu đồng, đạt 51,1% kế hoạch;

- Chi khác ngân sách là 1.202 triệu đồng, kế hoạch giao 1.715 triệu đồng, đạt 70,1% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 1.202 triệu đồng, đạt 70,1% kế hoạch.

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 trên địa bàn huyện.

3. Chi Chương trình mục tiêu, nhiệm vụ:

- Chi đầu tư thực hiện một số chương trình mục tiêu, nhiệm vụ tính đến ngày 31/5/2024 là 935 triệu đồng, kế hoạch giao 12.300 triệu đồng, đạt 7,6% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 2.495 triệu đồng, đạt 20,3% kế hoạch.

- Chi thường xuyên thực hiện một số chương trình mục tiêu, nhiệm vụ tính đến ngày 31/5/2024 là 1.352 triệu đồng, kế hoạch giao đầu năm 22.215 triệu đồng, đạt 6,1%; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 1.711 triệu đồng, đạt 7,7% kế hoạch. Trong đó:

+ Nguồn ngân sách Trung ương thực hiện đến 31/5/2024 là 2 triệu đồng, kế hoạch giao đầu năm 4.650 triệu đồng, đạt 0,04%;

+ Nguồn ngân sách tỉnh thực hiện đến 31/5/2024 là 1.350 triệu đồng, kế hoạch giao đầu năm 17.565 triệu đồng, đạt 7,7%.

4. Chi Chương trình mục tiêu quốc gia năm 2024:

Năm 2024, kinh phí thực hiện các Chương trình MTQG được phân bổ ngay từ đầu năm tạo sự chủ động cho các đơn vị triển khai, thực hiện. Tuy nhiên, trong 06 tháng đầu năm, tỷ lệ giải ngân vốn Chương trình mục tiêu quốc gia còn đạt thấp.

4.1. Chương trình MTQG Giảm nghèo bền vững:

Chi nguồn vốn sự nghiệp tính đến ngày 31/5/2024 là 1.307 triệu đồng, dự toán giao 10.595 triệu đồng, đạt 12,3% so với kế hoạch giao. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 1.307 triệu đồng, đạt 12,3%.

4.2. Chương trình MTQG Xây dựng nông thôn mới:

- Chi nguồn vốn sự nghiệp tính đến ngày 31/5/2024 là 494 triệu đồng, kế hoạch giao 7.272 triệu đồng, đạt 6,8% so với kế hoạch giao. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 509 triệu đồng, đạt 7% kế hoạch.

- Chi nguồn vốn đầu tư tính đến thời điểm 31/5/2024 là 15.524 triệu đồng, dự toán giao 41.642 triệu đồng, đạt 37,3% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 22.856 triệu đồng, đạt 54,9% kế hoạch.

4.4. Chương trình MTQG Phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào DTTS và miền núi:

- Chi nguồn vốn sự nghiệp tính đến ngày 31/5/2024 là 2.998 triệu đồng, dự toán giao 39.419 triệu đồng, đạt 7,6% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 4.701 triệu đồng, đạt 11,9% kế hoạch.

- Chi nguồn vốn đầu tư tính đến thời điểm 31/5/2024 là 11.706 triệu đồng, dự toán giao 34.558 triệu đồng, đạt 33,9% so với kế hoạch giao; ước thực hiện 6 tháng đầu năm là 12.915 triệu đồng, đạt 37,4% kế hoạch.

III. Báo cáo Hội đồng nhân dân các nhiệm vụ chi UBND huyện đã thực hiện 6 tháng đầu năm năm 2024

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 2024 (Biểu số 04):

- Tổng nguồn dự phòng giao đầu năm 2024: 9.455 triệu đồng. Trong đó:
 - + Nguồn dự phòng ngân sách huyện: 7.255,7 triệu đồng;
 - + Nguồn dự phòng ngân sách xã: 2.199,3 triệu đồng.
- Tổng số kinh phí đã thực hiện đến 31/5/2024: 1.230,026 triệu đồng. Trong đó:
 - + Cấp huyện: 1.230,026 triệu đồng;
 - + Cấp xã: 170,781 triệu đồng.
- Tổng nguồn kinh phí dự phòng còn dư đến 31/5/2024: 8.054,194 triệu đồng. Trong đó:
 - + Nguồn dự phòng ngân sách huyện: 5.923,154 triệu đồng;
 - + Nguồn dự phòng ngân sách xã: 2.131,040 triệu đồng.

Phần II

ĐÁNH GIÁ CHUNG

I. Ưu điểm:

1. Nhìn chung, dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2024 của địa phương phân bổ theo đúng quy định (*phân cấp thu theo Nghị quyết HĐND tỉnh*). Nguồn thu chủ yếu là các khoản thu thuế từ hoạt động khai thác khoáng sản trên địa bàn của các doanh nghiệp.

2. Việc giao dự toán chi ngân sách của địa phương các lĩnh vực giáo dục, đào tạo và dạy nghề, lĩnh vực sự nghiệp môi trường... thực hiện theo đúng quy định. Chi ngân sách các tháng đầu năm 2024 cơ bản theo tiến độ dự toán đầu năm, điều hành ngân sách đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ đột xuất phát sinh, trên cơ sở tiết kiệm, hiệu quả, thực hiện tốt chủ trương thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.

II. Tồn tại, hạn chế

1. Công tác thu ngân sách:

Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện thực hiện chưa đạt so với tiến độ thu được giao, qua đó ảnh hưởng đến công tác quản lý, điều hành ngân sách.

2. Công tác chi ngân sách:

- Giải ngân vốn đầu tư xây dựng cơ bản 6 tháng đầu năm 2024: mặc dù UBND huyện đã phân bổ kế hoạch vốn đầu tư cho các chủ đầu tư, các địa phương để triển khai thực hiện các dự án, các chủ đầu tư đăng ký tiến độ giải ngân kế hoạch vốn đầu tư năm 2024; tuy nhiên, tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư còn đạt thấp.

- Chi thường xuyên và chi các Chương trình mục tiêu quốc gia ở mức thấp, chưa đạt 50% so với dự toán được giao, ảnh hưởng đến hiệu quả của việc sử dụng nguồn lực ngân sách nhà nước.

III. Nguyên nhân

1. Nguyên nhân khách quan:

* Đối với công tác thu ngân sách:

- Chính phủ tiếp tục triển khai thực hiện quyết liệt các chính sách tài khóa như giảm thuế BVMT đối với xăng dầu nhằm chống lạm phát, hỗ trợ thị trường, phục hồi sản xuất kinh doanh. Tiếp tục giảm thuế GTGT và tiền thuê đất năm 2024 nên số thu 6 tháng đầu năm giảm.

- Kinh tế của huyện mặc dù đã có những chuyển biến tích cực, song vẫn ở mức tăng trưởng thấp, trong đó các lĩnh vực tạo ra nguồn thu như công nghiệp, dịch vụ, xây dựng cơ bản (XD CB) ở mức thấp, không ổn định.

- Dự án đầu tư, xây dựng các khu dân cư, khu đô thị, các dự án đấu giá quyền sử dụng đất gặp nhiều khó khăn trong công tác giải phóng mặt bằng, xây dựng giá đất... gây ảnh hưởng lớn đến nguồn thu từ đất.

- Việc thu thuế tài nguyên, phí bảo vệ môi trường, tiền cấp quyền khai thác khoáng sản... gặp nhiều khó khăn.

* Đối với chi sự nghiệp thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia:

- Một số các dự án, tiểu dự án, dự án thành phần có các văn bản hướng dẫn còn chông chéo, chưa đồng nhất dẫn tới các đơn vị còn lúng túng trong việc triển khai các bước từ xây dựng dự án đến các thủ tục giải ngân vốn.

- Đối với các dự án chăn nuôi: Do ảnh hưởng của bệnh Dịch tả lợn châu Phi, một số dự án đã phê duyệt nhưng không thể triển khai thực hiện được.

- Một số dự án duy tu, bảo dưỡng công trình sử dụng nguồn sự nghiệp các Chương trình MTQG có tổng mức đầu tư thấp nhưng thực hiện thủ tục chào hàng cạnh tranh qua mạng, hồ sơ phức tạp ảnh hưởng tới tiến độ thực hiện dự án.

* Đối với công tác giảm ngân vốn đầu tư:

Nghị định và Thông tư hướng dẫn thi hành Luật Đấu thầu năm 2023 ban hành chưa kịp thời dẫn đến vướng mắc trong công tác đấu thầu, lựa chọn nhà thầu các công trình, dự án trên địa bàn huyện. Do đó, một số dự án đang thực hiện quy trình lựa chọn nhà thầu, chưa thực hiện đến bước ký hợp đồng tạm ứng, thanh toán.

2. Nguyên nhân chủ quan:

- Lĩnh vực quản lý tài chính, ngân sách liên quan đến nhiều ngành, nhiều lĩnh vực, khối lượng công việc lớn nên có ảnh hưởng đến việc triển khai, thực hiện các nhiệm vụ theo chức năng, nhiệm vụ được giao; hạn chế trong công tác kiểm tra, hướng dẫn các đơn vị thực hiện chi ngân sách.

- Công tác lãnh đạo, chỉ đạo điều hành tài chính, ngân sách của một số lãnh đạo quản lý của các đơn vị, UBND các xã, thị trấn đôi khi chưa sát sao, quyết liệt.

- Tinh thần, thái độ, trách nhiệm làm việc của một số công chức tham mưu công tác tài chính, ngân sách chưa cao, còn hạn chế về năng lực, chưa thực sự đáp ứng yêu cầu công việc, chưa chủ động tham mưu, đề xuất các giải pháp để thực hiện tốt công tác tài chính, ngân sách của đơn vị, địa phương.

- Đối với các dự án đầu tư xây dựng cơ bản: Một số công trình, dự án chuyển nguồn năm 2023 sang năm 2024 cơ bản đã thi công, hoàn thành; tuy nhiên, các còn chậm trong việc hoàn thiện hồ sơ quyết toán do đó tỷ lệ giải ngân còn thấp.

PHẦN III

NHIỆM VỤ GIẢI PHÁP THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG 6 THÁNG CUỐI NĂM 2024

Trên cơ sở kết quả đạt được của 6 tháng đầu năm 2024, 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:

I. Nhiệm vụ hoàn thành thu ngân sách năm 2024

Ngay từ đầu năm, UBND huyện Chợ Đồn đã ban hành Kế hoạch số 89/KH-UBND ngày 21/3/2024, Kế hoạch thu ngân sách và giải pháp chống thất thu ngân sách năm 2024 và triển khai thực hiện các nhiệm vụ theo kế hoạch.

Trong 6 tháng cuối năm 2024, để triển khai thành công, hiệu quả nhiệm vụ thu NSNN năm 2024 theo kế hoạch đã đề ra, các cơ quan, ban, ngành và UBND các xã, thị trấn cần tập trung triển khai tốt một số nhiệm vụ sau:

- Chi cục Thuế tiếp tục tiếp tục tăng cường công tác tuyên truyền các chính sách pháp luật thuế, phí, lệ phí cho người nộp thuế, tiếp tục tuyên truyền các văn bản hướng dẫn về chính sách giảm thuế, gia hạn nộp thuế; tiếp tục tuyên truyền, vận động các tổ chức, cá nhân kinh doanh thực hiện nộp thuế điện tử trên ứng dụng eTax Mobile, quản lý thuế đối với hoạt động kinh doanh thương mại điện tử; chế biến gỗ; giải đáp các thủ tục, vướng mắc kịp thời cho NNT; Chủ động, tăng cường phối hợp với Cục Thuế tỉnh theo dõi chặt chẽ, đôn đốc các đơn vị hoạt động khai thác khoáng sản, các công trình XDCB trên địa bàn huyện thực hiện nộp thuế đúng quy định. Đối với các đơn vị không thực hiện nộp đúng hạn theo thông báo của Cục Thuế. Chi cục Thuế tham mưu báo cáo UBND huyện có biện pháp đôn đốc quản lý thu; Theo dõi tiến độ thu ngân sách, đánh giá, phân tích cụ thể từng địa bàn, từng khu vực, từng sắc thuế, báo cáo kịp thời kết quả thu, kịp thời đề xuất các giải pháp quản lý hiệu quả để tăng cường quản lý thu, khai thác tối đa nguồn thu trên địa bàn.

- Các cơ quan, ban, ngành của huyện: Trong phạm vi chức năng nhiệm vụ có trách nhiệm thực hiện nhanh các thủ tục hành chính, giải quyết các vấn đề liên quan trong công tác thu ngân sách; tham mưu cho UBND huyện xử lý các đề xuất trong công tác thu ngân sách đảm bảo kịp thời, chủ động; cần tích cực, chủ động, phối hợp chặt chẽ, kịp thời với cơ quan Thuế cũng như các cơ quan đơn vị trong thực hiện nhiệm vụ thu NSNN;

Phòng Tài nguyên và Môi trường, Chi nhánh Văn phòng đăng ký đất đai huyện và UBND các xã, thị trấn phối hợp với Chi Cục thuế trực tiếp hướng dẫn NNT thực hiện nộp tiền sử dụng đất theo quy định;

Phòng Tài nguyên và Môi trường, BQLDA đầu tư xây dựng huyện phối hợp tham mưu UBND huyện xây dựng phương án đấu giá các khu vực đất công do huyện quản lý theo quy định nhằm tăng nguồn thu sử dụng đất trong năm.

- Ủy ban nhân dân các xã, thị trấn: Tiếp tục tuyên truyền, phổ biến đến toàn thể cơ sở sản xuất, cá nhân, hộ kinh doanh trên địa bàn chấp hành nghiêm các quy định của pháp luật có liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh, đặc biệt trong hoạt động khai thác chế biến gỗ, kinh doanh thương mại điện tử và xây dựng cơ bản tư nhân... Căn cứ vào dự toán thu NSNN năm 2024 được giao, phối hợp tốt với cơ quan thuế rà soát các khoản thu, sắc thuế, thực hiện có hiệu quả thu ngân sách trên địa bàn. Đề ra các biện pháp chống thất thu thuế đối với các nguồn thu phát sinh trên địa bàn.

II. Nhiệm vụ, giải pháp thực hiện hoàn thành chi ngân sách năm 2024

1. Đẩy nhanh tiến độ giải ngân XDCB:

- Tập trung chỉ đạo đẩy nhanh tiến độ thi công, công tác nghiệm thu, thanh

toán các hạng mục đã hoàn thành để đẩy nhanh tiến độ giải ngân kế hoạch vốn.

- Tiếp tục đôn đốc các chủ đầu tư bám sát số cam kết giải ngân để thực hiện dự án song song với tạm ứng, thanh toán khối lượng các dự án, nhằm đảm bảo tỷ lệ giải ngân đã cam kết với tỉnh.

- Tiếp tục chỉ đạo công tác thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành: giao cơ quan chuyên môn hướng dẫn các chủ đầu tư tự tổ chức thẩm tra quyết toán dự án theo phân cấp; quán triệt các chủ đầu tư đặc biệt là cấp xã cần chấn chỉnh và chỉ đạo sát sao cán bộ chuyên môn trong việc hoàn thiện hồ sơ quyết toán, tránh việc bổ sung hồ sơ nhiều lần nhằm giúp rút ngắn thời gian thực hiện thẩm tra quyết toán của cơ quan chuyên môn.

- Chỉ đạo các chủ đầu tư, UBND các xã, thị trấn: Nghiêm túc, tăng cường thực hiện chỉ đạo của UBND tỉnh về đẩy nhanh tiến độ giải ngân vốn đầu tư công; tập trung đôn đốc các nhà thầu, tổ đội thi công hoàn thiện hồ sơ thanh toán, hồ sơ quyết toán. Khẩn trương thực hiện thanh toán khối lượng hoàn thành, thu hồi tạm ứng vốn đầu tư đối với dự án đã có khối lượng. Tổ chức thẩm tra hoặc trình cơ quan chuyên môn thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành đúng thời gian quy định.

- Kho bạc Nhà nước Chợ Đồn: Tăng cường công tác kiểm soát chi và tạo điều kiện cho các chủ đầu tư thực hiện thanh toán, rút ngắn thời gian kiểm soát chi để đẩy nhanh tiến độ giải ngân dự án; đẩy nhanh tiến độ kiểm soát, thanh toán vốn các dự án; phối hợp hỗ trợ các chủ đầu tư đẩy nhanh công tác giải ngân; cập nhật chính xác, kịp thời số liệu giải ngân của các chủ đầu tư theo yêu cầu của UBND huyện.

- Giao phòng Tài chính - Kế hoạch: Tiếp tục theo dõi sát tiến độ giải ngân của các chủ đầu tư, chủ động tham mưu UBND huyện chỉ đạo, xử lý kịp thời các tình huống phát sinh; đánh giá kết quả giải ngân của từng chủ đầu tư, làm rõ nguyên nhân về tỷ lệ giải ngân của các chủ đầu tư hàng tuần để tham mưu UBND huyện xem xét trách nhiệm của các chủ đầu tư không đạt theo kế hoạch đã cam kết.

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.

- 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. Thực hiện tốt công tác kiểm tra tình hình quản lý, sử dụng ngân sách nhà nước, kịp thời phát hiện, ngăn ngừa, xử phạt vi phạm đối với các hành vi tham nhũng, lãng phí trong quản lý, sử dụng ngân sách.

- 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. Hạn chế đến mức thấp nhất các khoản chi ngoài kế hoạch. Đảm bảo cân đối ngân sách, sử dụng kinh phí đúng mục đích, hiệu quả và đáp ứng kịp thời nhu cầu chi đã được bố trí trong dự toán.

3. Nhiệm vụ thực hiện Chương trình MTQG năm 2024:

- Trong thời gian tới, UBND huyện tiếp tục chỉ đạo các cơ quan, đơn vị, UBND xã, thị trấn tập trung đẩy nhanh tiến độ thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia.

- Tham mưu, triển khai kịp thời các văn bản chỉ đạo, hướng dẫn của cấp có thẩm quyền; tham mưu ban hành các văn bản chỉ đạo, hướng dẫn tổ chức thực hiện chương trình phù hợp với điều kiện thực tế của địa phương. Kịp thời báo cáo, đề xuất cấp có thẩm quyền sớm tháo gỡ các khó khăn, vướng mắc trong quá trình triển khai thực hiện.

- Phát huy vai trò của Ban chỉ đạo thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia các cấp; tăng cường sự phối hợp giữa các ngành, các cấp trong công tác triển khai, hướng dẫn các nội dung theo chức năng, nhiệm vụ của từng đơn vị.

- Tăng cường công tác đào tạo, bồi dưỡng kiến thức, kỹ năng, nghiệp vụ cho cán bộ thực hiện Chương trình các cấp.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, đôn đốc thực hiện chương trình để kịp thời nắm bắt những khó khăn, vướng mắc, đề xuất giải pháp xử lý; phòng ngừa, kịp thời ngăn chặn các biểu hiện tiêu cực, lãng phí; xử lý nghiêm các vi phạm trong quá trình thực hiện.

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 2024 của UBND huyện Chợ Đồn./.

Nơi nhận:

Gửi bản điện tử:

- Sở Tài chính;
- TT Huyện uỷ;
- TT HĐND huyện;
- LĐ UBND huyện;
- Đại biểu HĐND;
- Các ban HĐND huyện;
- Phòng TC-KH;
- LĐ Văn phòng;
- Công TTĐT huyện (Đăng tải);
- Lưu: VT, TH.

(B/cáo)

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Triệu Huy Chung