

Số 278/BC-UBND

Chư Sê, ngày 24 tháng 6 năm 2022

BÁO CÁO

**Về tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm
và nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2022**

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2015;

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015;

Căn cứ Nghị quyết số 125/NQ-HĐND ngày 17/12/2021 của Hội đồng nhân dân huyện về việc phê duyệt dự toán thu chi ngân sách địa phương năm 2022;

Ủy ban nhân dân huyện đã điều hành việc thực hiện dự toán thu chi ngân sách 6 tháng đầu năm, nay tổng hợp báo cáo kết quả thực hiện và đề ra nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2022, nội dung cụ thể như sau:

I. TÌNH HÌNH THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022.

1. Tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách.

- Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn thực hiện đến ngày 22/6/2022 là 57,7 tỷ đồng đạt 55,84% kế hoạch tỉnh, 23,13% kế hoạch của Nghị quyết HĐND huyện. Trong đó, thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp là 50,2 tỷ đồng đạt 53,58% kế hoạch tỉnh giao và đạt 20,95% kế hoạch của Nghị quyết HĐND huyện.

- Đánh giá tình hình thực hiện:

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn thực hiện đến ngày báo cáo cơ bản đảm bảo chỉ tiêu do UBND tỉnh giao. Trong đó, một số khoản có tiến độ thu đạt cao so với kế hoạch dự toán tỉnh, đặc biệt là các khoản Thuế thu nhập cá nhân (139,3%), Lệ phí trước bạ (125,76%) do có sự biến động lớn đối với hồ sơ chuyển nhượng bất động sản.

Tuy nhiên đối với số thu tiền sử dụng đất thì đạt ở mức thấp, chưa đảm bảo so với kế hoạch đề ra, đến thời điểm báo cáo mới chỉ đạt 13,96% so với dự toán tỉnh giao và 3,56% kế hoạch của huyện.

Nguyên nhân thu tiền sử dụng đất không đạt: Các vị trí dự kiến có nguồn thu tiền sử dụng đất lớn vẫn chưa thực hiện được việc đấu giá quyền sử dụng đất như: Khu dân cư mới đường Nguyễn Tri Phương (trường THPT Nguyễn Bình Khiêm cũ); Khu dân cư xã Dun-Ia Pal.

2. Tình hình thực hiện dự toán chi ngân sách:

- Tổng chi ngân sách huyện thực hiện đến ngày 22/6/2022 là 217,45 tỷ đồng đạt 41,42% KH tỉnh giao và 32,4% KH huyện đầu năm. Trong đó, chi đầu tư phát triển là 22 tỷ đồng; Chi thường xuyên 195,45 tỷ đồng.

(Có bảng thực hiện dự toán thu, chi 6 tháng đầu năm kèm theo)

Các nhiệm vụ chi ngân sách trong năm 2022 đều đã được UBND huyện phân bổ và chỉ đạo các đơn vị liên quan triển khai thực hiện, đảm bảo theo dự toán và kế hoạch của Nghị quyết của HĐND huyện đề ra.

Tuy nhiên, việc chưa đảm bảo được tiến độ thu tiền sử dụng đất theo kế hoạch đề ra đã ảnh hưởng lớn đến số thực hiện chi đầu tư của các công trình bố trí vốn từ nguồn tiền sử dụng đất năm 2022.

3. Một số nội dung cần báo cáo tại kỳ họp.

- Căn cứ Quyết định số 265/QĐ-UBND ngày 23/3/2022 của UBND huyện Chư Sê về việc sáp nhập Đội Giao thông công chính vào Ban quản lý Công trình đô thị và Vệ sinh môi trường huyện. Theo đó, UBND huyện đã ban hành quyết định giảm số dự toán ngân sách năm 2022 của Đội Giao thông công chính và bổ sung cho Ban quản lý Công trình đô thị và Vệ sinh môi trường huyện với số kinh phí: 2.267.558.055 đồng (Trong đó: Kinh phí hoạt động thường xuyên: 467.558.055 đồng; Kinh phí giao các hoạt động, nhiệm vụ không thường xuyên (Duy tu, sửa chữa các tuyến đường): 1.800.000.000 đồng).

- Căn cứ nội dung công văn số 143/HĐND-CV ngày 03/03/2022 của Thường trực HĐND huyện Chư Sê về việc thống nhất sử dụng nguồn kinh phí để chi trả vốn ứng quá hạn và trích nộp 30% nguồn thu tiền sử dụng đất năm 2019, 2020. UBND huyện đã ban hành các quyết định như sau:

+ Xuất ngân sách huyện số tiền 2.533.382.000 đồng để trích nộp 30% nguồn thu tiền sử dụng đất, đấu giá quyền sử dụng đất, tiền thuê đất năm 2019 vào Quỹ phát triển đất tỉnh.

+ Ban hành quyết định chuyển nguồn ngân sách cấp huyện năm 2021 sang năm 2022 phân kinh phí theo phương án sử dụng tiết kiệm chi từ nguồn dự phòng ngân sách cấp huyện năm 2021 với số tiền 1.002.898.000 đồng để hoàn trả một phần vốn ứng quá hạn cho Quỹ Phát triển đất tỉnh.

II. NHIỆM VỤ VÀ BIỆN PHÁP TỔ CHỨC THỰC HIỆN CÔNG TÁC THU - CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2022:

Trên cơ sở tình hình thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm, để hoàn thành chỉ tiêu theo Nghị quyết HĐND huyện đề ra, đồng thời cân đối được dự toán chi ngân sách cấp huyện, xã trong năm 2022 thì nhiệm vụ và biện pháp tổ chức thực hiện công tác thu, chi 6 tháng cuối năm 2022 cần tập trung một số nội dung như sau:

1. Về thu ngân sách:

- Tiếp tục phát huy và tổ chức thu các khoản có tỷ lệ thu đạt cao so với dự toán, đồng cần có biện pháp cụ thể để thu các khoản chưa đảm bảo.

- Tiếp tục việc rà soát, nắm chắc đối tượng, nguồn thu ngân sách trên địa bàn; kiểm soát việc kê khai thuế, quyết toán thuế của các tổ chức, cá nhân để thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác để nộp vào ngân sách nhà nước. Phát huy hiệu quả hoạt động của Đội chống thất thu ngân sách nhà nước của huyện.

- Tăng cường công tác quản lý thuế, triển khai thực hiện các biện pháp để thu hồi, xử lý các khoản thuế nợ đọng kéo dài của những năm trước.

- Đối với nguồn thu tiền sử dụng đất: Các phòng, ban, đơn vị có liên quan phải thực hiện tốt công tác tham mưu cho UBND huyện, phối hợp chặt chẽ, có hiệu quả trong công tác bồi thường, giải phóng mặt bằng.

Phòng Tài chính - KH huyện phối hợp với phòng Tài nguyên và Môi trường, các phòng, ban có liên quan tiếp tục chủ động tham mưu UBND huyện triển khai việc đấu giá quyền sử dụng đất, cho thuê đất... nhằm hoàn thành dự toán thu tiền sử dụng đất năm 2022 theo Nghị quyết của HĐND huyện.

2. Về chi ngân sách:

- Tăng cường quản lý các khoản chi, chỉ chi các nhiệm vụ thật sự cấp thiết; ưu tiên nguồn dự phòng ngân sách để bố trí cho các nhiệm vụ phòng, chống dịch bệnh, thiên tai gây ra. UBND các xã, thị trấn, các đơn vị dự toán sử dụng ngân sách trên tinh thần tiết kiệm, chống lãng phí.

- Phòng Tài chính – KH huyện tiếp tục kiểm tra, giám sát, đôn đốc, hướng dẫn các đơn vị trong việc thực hiện điều hành dự toán ngân sách năm 2022, đồng thời chủ động báo cáo, tham mưu UBND huyện xử lý các trường hợp sử dụng, quản lý ngân sách không đúng quy định.

- Các đơn vị được giao vốn triển khai đầu tư xây dựng cơ bản trong năm 2022 phải đẩy nhanh tiến độ thi công và giải ngân vốn đảm bảo kế hoạch được giao, trong đó lưu ý các công trình có nguồn vốn từ ngân sách cấp trên, các chương trình mục tiêu quốc gia.

- Các cơ quan chuyên môn cần tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, đảm bảo chất lượng công trình đầu tư mới nhằm phát hiện những sai sót để chấn chỉnh kịp thời. Tổ chức nghiệm thu, quyết toán các công trình XDCB đã hoàn thành theo đúng quy định của Nhà nước.

- UBND các xã, thị trấn và các đơn vị được phân bổ kinh phí từ nguồn bổ sung có mục tiêu của Trung ương, của tỉnh phải quan tâm chỉ đạo để triển khai thực hiện, giải ngân kinh phí theo thời hạn quy định, tránh tình trạng kéo dài phải chuyển nguồn hoặc nộp trả ngân sách cấp trên.

Trên đây là tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2022, Ủy ban nhân dân huyện kính trình Hội đồng nhân dân huyện Khóa X, kỳ họp thứ Năm để xem xét, có biện pháp chỉ đạo triển khai thực hiện./.

Nơi nhận:

- HĐND huyện khóa X, kỳ họp thứ 05;
- Thường trực HĐND huyện;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Các Đại biểu HĐND huyện;
- Phòng TCKH huyện;
- Lãnh đạo VP HĐND-UBND huyện;
- Lưu VT-CVKT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Rmah H' Bé Nét

DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH HUYỆN NĂM 2022

(Kèm theo Báo cáo số 28 /BC-UBND ngày 24 /6/2022 của UBND huyện Chư Sê)

ĐVT: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Số thực hiện từ 01/01/2022 đến 22/6/2022	KH tỉnh giao	KH huyện giao	So sánh số TH/KH tỉnh (%)	So sánh số TH/KH huyện (%)
	TỔNG THU NSNN	57.698	103.330	249.430	55,84	23,13
	Thu ngân sách TW hưởng	2.709	3.630	3.630		
	Thu ngân sách tỉnh hưởng	4.743	5.917	5.917		
	Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp	50.246	93.783	239.883	53,58	20,95
	THU CÂN ĐỐI NSNN (I+II)	57.698	103.330	249.430	55,84	23,13
I	Thu từ sản xuất kinh doanh trong nước	57.698	103.330	249.430	55,84	23,13
1	Thu từ DNNN Trung ương	36	250	250	14,40	14,40
	- Thuế giá trị gia tăng	35	250	250	14,00	14,00
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1	-	-		
2	Thu từ DNNN Địa phương	218	450	450	48,44	48,44
	- Thuế giá trị gia tăng	139	240	240	57,92	57,92
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	79	210	210	37,62	37,62
3	Thuế CTN và DV ngoài quốc doanh	8.191	17.600	17.600	46,54	46,54
	- Thuế giá trị gia tăng	6.688	16.180	16.180	41,33	41,33
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.138	1.100	1.100	103,45	103,45
	- Thuế tiêu thụ đặc biệt hàng nội địa	61	200	200	30,50	30,50
	- Thuế tài nguyên	304	120	120	253,33	253,33
4	Thuế bảo vệ môi trường	2	-	-		
5	Thuế nhà đất, thuế sử dụng đất phi NN	304	400	400	76,00	76,00
6	Tiền sử dụng đất và đấu giá QSD đất	6.982	50.000	196.100	13,96	3,56
7	Lệ phí trước bạ	11.318	9.000	9.000	125,76	125,76
8	Thu phí, lệ phí	3.081	3.350	3.350	91,97	91,97
	- Phí, lệ phí trung ương, tỉnh	1.732	1.400	1.400		
	- Phí, lệ phí huyện, xã	1.349	1.950	1.950		
	Trong đó: + Phí BVMT khai thác khoáng sản	82	70	70		
9	Thuế thu nhập cá nhân	20.200	14.500	14.500	139,31	139,31
10	Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước	4.853	580	580		
	Thuê đất từ DNNN	4.100	-	-		
	Thuê đất từ DN NQD	753	580	580	129,83	129,83

STT	NỘI DUNG	Số thực hiện từ 01/01/2022 đến 22/6/2022	KH tỉnh giao	KH huyện giao	So sánh số TH/KH tỉnh (%)	So sánh số TH/KH huyện (%)
11	Phạt VPHC do cơ quan thuế xử lý	141	660	660	21,36	21,36
12	Thu khác và phạt các loại	1.699	6.330	6.330	26,84	26,84
	- Thu phạt vi phạm ATGT	758	1.680	1.680	45,12	45,12
	+ Công an huyện thu	730	1.570	1.570	46,50	46,50
	+ Cơ quan nhà nước cấp huyện và CA xã thu	28	110	110	25,45	25,45
	- Thu khác ngân sách và phạt các loại	941	4.650	4.650	20,24	20,24
13	Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	105	210	210	50,00	50,00
	- Giấy phép do Trung ương cấp		-	-		
	- Giấy phép do Tỉnh cấp	105	210	210		
14	Thu các khoản huy động đóng góp XD CSHT	568	-	-		
II	Thu từ hoạt động xuất, nhập khẩu		-	-		
	TỔNG THU NGÂN SÁCH HUYỆN (1+2+3)	268.789	524.984	671.084		
1	Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp	50.246	93.783	239.883		
2	Thu bổ sung từ ngân sách cấp tỉnh	170.829	431.201	431.201		
	- Thu bổ sung cân đối	160.000	430.096	430.096		
	- Thu bổ sung có mục tiêu	10.829	1.105	1.105		
3	Thu chuyển nguồn	47.714	-	-		

PHÂN CHI:

STT	Nội dung	Số thực hiện từ 01/01/2022 đến 22/6/2022	KH tỉnh giao	KH huyện giao	So sánh số TH/KH tỉnh (%)	So sánh số TH/KH huyện (%)
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN	217.456	524.984	671.084	41,42	32,40
	<i>Trong đó:</i>					
1	Chi đầu tư phát triển	22.011				
	<i>Trong đó: chi đầu tư XD CB</i>	18.475	75.583	221.683	24,44	8,33
2	Chi thường xuyên (bao gồm các khoản bổ sung có mục tiêu)	195.445	449.401	449.401	43,49	43,49