

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm; giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2023

A. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU - CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023

I. Về thu ngân sách: (Mẫu biểu số 01)

Dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2023 được HĐND thị trấn giao 7.212.244.000 đồng, trong đó dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 1.810.000.000 đồng. Số thu ngân sách thị trấn được HĐND thị trấn giao là 5.479.744.000 đồng, trong đó số thu điều tiết ngân sách thị trấn là 77.500.000 đồng.

Thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn thị trấn 6 tháng đầu năm là 3.290.356.877 đồng, đạt 45,6% dự toán HĐND thị trấn giao, giảm 5% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó, số thu địa bàn 428.356.877 đồng đạt 23,7% tăng 15,6% so với cùng kỳ năm trước. Số thu ngân sách thị trấn được hưởng là 2.907.931.016 đồng đạt 53,07 % dự toán HĐND thị trấn giao, trong đó số thu điều tiết cho ngân sách địa phương hưởng là: 45.931.016 đồng, đạt 59,27% dự toán HĐND thị trấn giao.

1. Thu điều tiết ngân sách thị trấn hưởng:

Số thu điều tiết ngân sách thị trấn 6 tháng đầu năm là 45.931.016 đồng, đạt 59,27% dự toán HĐND thị trấn giao. Cụ thể những khoản thu đạt được như sau:

- Thu lệ phí môn bài 32.300.000 đồng đạt 72%
- Thu phí, lệ phí 1.790.000 đồng đạt 36%
- Thu lệ phí trước bạ nhà đất 4.565.889 đồng đạt 60,9%
- Thu thuế sử dụng đất 7.275.127 đồng đạt 72,75%

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp huyện:

Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên thực hiện 6 tháng 2.862.000.000⁽¹⁾đồng, đạt 52,98 % dự toán HĐND thị trấn giao

3. Tình hình xử lý và thu hồi nợ đọng thuế:

Tổng số nợ thuế đến 30/06/2023 là 84 triệu đồng. Trong đó: Tiền thuế nợ phát sinh trong năm có khả năng thu là 70 triệu đồng; nợ khó thu của các năm trước chuyển sang là 14 triệu đồng, chiếm 17%. Ủy ban nhân dân thị trấn, tổ chống thất thu và thu hồi nợ đọng thuế của thị trấn đã họp, đánh giá phân tích nguyên nhân tồn tại khó khăn và tiếp tục tăng cường chỉ đạo quyết liệt với chi cục

(1) Trong số thu này thu bổ sung cân đối 2.800.000.000 đồng đạt 52,77%. Thu bổ sung có mục tiêu ngân sách 62.000.000 đồng đạt 64,78%.

thuế, phòng Tài chính - Kế hoạch, phòng Tài nguyên - Môi trường, Kho bạc Nhà nước huyện và các đơn vị liên quan tìm các giải pháp thu hồi nợ đọng, quản lý tốt các khoản phát sinh để không tăng nợ đọng mới.

II. Về chi ngân sách: (Biểu số 02)

Dự toán chi ngân sách năm 2023 HĐND thị trấn giao 5.479.744.000 đồng; Kết dư, chuyển nguồn năm 2022 sang năm 2023 được thực hiện theo đúng qui định Luật ngân sách.

Thực hiện chi ngân sách 6 tháng 2.863.849.318 đồng, đạt 52,3% nhiệm vụ chi. Tình hình thực hiện một số lĩnh vực chi trọng yếu như sau:

1. Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội:

Đầu năm được HĐND thị trấn giao chi 36 triệu đồng. UBND thị trấn đã chỉ đạo Hội người cao tuổi tổ chức chúc thọ, mừng thọ cho các cụ trên địa bàn thị trấn đảm bảo theo đúng định mức quy định tại Nghị quyết 92/2022 của HĐND tỉnh; Chỉ đạo cán bộ chuyên môn rà soát đối tượng bảo trợ xã hội năm 2023.

2. Chi công tác ANTT-DQTV:

Đầu năm được HĐND thị trấn giao chi 23,5 triệu đồng. Trong 6 tháng đầu năm đã thực hiện 10.485.000 đồng đạt 44,6% dự toán được giao. UBND thị trấn đã chỉ đạo Ban công an, ban quân sự thị trấn trực sẵn sàng chiến đấu trong các ngày lễ lớn.

3. Chi sự nghiệp giáo dục:

Đầu năm được HĐND thị trấn giao chi 44.000.000 đồng. Trong 6 tháng đầu năm đã thực hiện 15.000.000 đồng đạt 37,9% dự toán được giao. UBND thị trấn mua sắm 1 máy vi tính phục vụ hoạt động của trung tâm giáo dục cộng đồng tổ chức tuyên truyền hướng nghiệp cho bà con nhân dân trên địa bàn thị trấn.

4. Chi quản lý NN và Đảng đoàn thể:

Chi quản lý NN và Đảng đoàn thể thực hiện 6 tháng 2.786.364.318 đồng, đạt 55,8% dự toán được giao⁽²⁾ tăng 0,5% so với cùng kỳ năm trước.

B. CHI CHƯƠNG TRÌNH MỤC TIÊU QUỐC GIA

*** Kinh phí chương trình MTQG năm 2022 chuyển sang năm 2023 831,6 triệu đồng**

*** Tổng kinh phí được bố trí thực hiện các CTMTQG năm 2023: 4.649 triệu đồng, trong đó:**

- + Vốn ĐTPT: 1.639,2 triệu đồng, chiếm 35 %
- + Vốn sự nghiệp: 3.010 triệu đồng, chiếm 65%

⁽²⁾ Chi HĐND thực hiện 217 triệu, chi UBND 1.123 triệu, chi cho Ban quân sự 220 triệu, chi đoàn thanh niên 63 triệu, chi hội phụ nữ 76 triệu, chi hội nông dân 100 triệu, chi hội cựu chiến binh 66 triệu, chi đảng ủy 288 triệu, chi mặt trận TQVN 93 triệu, chi thôn bản 486 triệu, chi Ban công an 47 triệu đồng.

1. Chương trình MTQG giảm nghèo bền vững 761 triệu đồng thực hiện công tác truyền thông, nâng cao năng lực, giám sát đánh giá và hỗ trợ phát triển sản xuất

1. Chương trình MTQG phát triển KTXH vùng ĐBDTTS và MN 3.602,5 triệu đồng để thực hiện hỗ trợ nhà ở; đất sản xuất; chuyển đổi nghề, hỗ trợ trồng rừng sản xuất và rừng phòng hộ năm 2023

2. Chương trình MTQG xây dựng Nông thôn mới 285,7 triệu đồng thực hiện nâng cấp cụm loa kết nối đài truyền thanh thị trấn.

* Kết quả triển khai thực hiện nguồn lực: UBND Thị trấn đã cử cán bộ chuyên môn phối hợp với các phòng ban chuyên môn, BQL các thôn tiến hành rà soát nhu cầu, hoàn thiện hồ sơ tiến hành lập dự toán và dự án trình cấp có thẩm quyền phê duyệt.

Tổng giá trị giải ngân đến 30/06/2023: 50,462 triệu đồng từ tự án 4, 6, 7 chương trình MTQG giảm nghèo bền vững năm 2022 chuyển sang năm 2023.

C. ĐÁNH GIÁ CHUNG TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM:

1. Về thu ngân sách:

Tổng thu ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm chưa cao mới chỉ đạt 45,62%. Trong đó nguồn thu ngân sách thị trấn hưởng đạt 53,07% dự toán được HĐND thị trấn giao. Mặc dù nguồn thu ngân sách thị trấn được hưởng thực hiện theo tiến độ đề ra. Tuy nhiên một số nguồn thu chưa đạt so với kế hoạch được HĐND thị trấn giao như thu phí lệ phí đạt 35,8% kế hoạch. Do vậy cần tăng cường khai thác tối đa nguồn thu và có lộ trình thu đúng, thu đủ các nguồn thu trên địa bàn thị trấn góp phần tăng thu ngân sách nhằm đạt và vượt mức kế hoạch được giao.

- Công tác thu đòi nợ thuế từ các năm trước không đạt hiệu quả nguyên nhân do một số doanh nghiệp đã ngừng hoạt động kinh doanh nên không áp dụng được biện pháp cưỡng chế đối với doanh nghiệp. Số nợ này đã được khoan và đưa vào nợ xấu không có khả năng thu.

2. Về chi ngân sách:

- Tình hình thực hiện chi đầu tư xây dựng cơ bản và các chương trình mục tiêu quốc gia 6 tháng đầu năm đã được triển khai đúng theo quy định và lộ trình đề ra, các công trình đã được khởi công đồng thời có sự kiểm tra giám sát của bà con nhân dân nên các công trình đảm bảo về chất lượng cũng như thời gian thi công. Nguồn vốn hỗ trợ phát triển sản xuất từ nguồn vốn chương trình MTQG giảm nghèo bền vững đang làm thủ tục và các hồ sơ liên quan để tiến hành mua cây, con giống hỗ trợ bà con nhân dân phục vụ vào vụ mùa sắp tới.

- Đối với chi thường xuyên: Thực hiện theo đúng tiến độ dự toán đề ra. Đã tiến hành chi lương, sinh hoạt phí và các khoản phụ cấp cho người lao động trong 6 tháng đầu năm kịp thời. Trong điều kiện ngân sách khó khăn nhưng chi ngân

sách địa phương cơ bản đáp ứng được nhiệm vụ chi của đơn vị, các ban ngành đoàn thể để thực hiện được nhiệm vụ được giao; Mặt khác, tiếp tục chủ động, kiểm tra hướng dẫn trong việc sử dụng đồng vốn ngân sách hướng dẫn các ban, ngành có ý thức sử dụng kinh phí tiết kiệm, hiệu quả, đúng mục đích. Tuy nhiên vẫn còn một số nhiệm vụ chi đã triển khai thực hiện nhưng chưa có nguồn kinh phí như nhiệm vụ trồng 10 nghìn cây tại đèo măng đen cũ tương đương với 3,96 ha; nhiệm vụ chỉnh trang đô thị, dọn dẹp sân vận động

- Dự phòng ngân sách 6 tháng đầu năm đã chi 25 triệu đạt 25,3% so với dự toán đề ra. Cụ thể chi bổ sung phần chênh lệch định mức chi tại Nghị quyết 24/2019 so với Nghị quyết 92/2022 cho Hội người cao tuổi; Hỗ trợ mua ống nước cho BQL thôn 1 lấy nước tưới tiêu cho đồng ruộng; Hỗ trợ đoàn nghệ nhân tham gia lễ hội công chiêng tại xã ĐăkTờ re.

- Công tác thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, phòng chống tham nhũng cũng được đẩy mạnh nhằm đáp ứng được nhiệm vụ cấp trên giao.

D. GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2023:

Để phấn đấu hoàn thành vượt mức nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2023 HĐND thị trấn giao, trong 6 tháng cuối năm 2023 cần tập trung thực hiện tốt các nhiệm vụ sau đây:

I. Về thu ngân sách:

1. Cơ quan thuế chủ động, phối hợp với các đơn vị có liên quan thường xuyên theo dõi sát tình hình phát triển kinh tế - xã hội, những tác động ảnh hưởng đến nguồn thu đối với từng ngành nghề, lĩnh vực, từng khoản thu sắc thuế... chỉ đạo trong công tác thu thuế; triển khai quyết liệt nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, tăng cường công tác kiểm tra thuế, rà soát tích cực khai thác các nguồn thu mới, nguồn thu còn tiềm năng trên địa bàn thị trấn.

2. Đẩy mạnh việc xử lý, thu hồi nợ đọng thuế; tổ chức cưỡng chế theo quy định của pháp luật đối với các trường hợp cố tình chây ỳ, chậm thanh toán nợ thuế. Tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát việc kê khai thuế, quyết toán thuế của các doanh nghiệp, tổ chức, cá nhân, để xử lý nghiêm các trường hợp có dấu hiệu chiếm dụng tiền thuế. Quyết tâm không để trường hợp nào nợ đọng thuế phát sinh năm 2023.

3. Quản lý chặt chẽ hoạt động xây dựng cơ bản về đăng ký, kê khai thuế, hướng dẫn và tổ chức thực hiện tốt các chính sách thuế hiện hành, thực hiện thu đúng, thu đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí nộp ngân sách nhà nước.

4. Thường xuyên kiểm soát chặt chẽ, kịp thời kết quả thu ngân sách nhà nước, phân tích đánh giá từng khoản thu, sắc thuế đạt thấp và chưa đạt, tình hình hoạt động thu của địa phương để tìm biện pháp quản lý, áp dụng các biện pháp chống thất thu, khắc phục những nhược điểm trong quản lý, tăng cường công tác tuyên truyền, phấn đấu tăng thu các nguồn thu, khoản thu có tiềm năng và hoàn thành vượt mức dự toán đã được HĐND thị trấn giao.

II. Về chi ngân sách:

1. Tăng cường công tác quản lý chi ngân sách nhà nước, đảm bảo chặt chẽ, tiết kiệm và hiệu quả; điều hành dự toán chi trên cơ sở khả năng, tiến độ nguồn thu nộp ngân sách năm 2023; rà soát các khoản chi cấp thiết từ ngân sách nhà nước, chủ động rà soát, sắp xếp để cắt giảm hoặc lùi thời gian thực hiện các nhiệm vụ chi chưa thực sự cần thiết, cấp bách; cân đối, điều hòa thực hiện nhiệm vụ trong phạm vi dự toán đã được cấp có thẩm quyền phê duyệt; thực hiện lồng ghép, sử dụng hiệu quả nguồn ngân sách, thực hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, chi cho bộ máy nhà nước, chi hoạt động của các ban ngành đoàn thể trên địa bàn thị trấn.

2. Thực hiện quản lý chặt chẽ chi thường xuyên ngân sách nhà nước năm 2019 theo hướng dẫn của Bộ Tài chính tại Công văn số 4494/BTC-HCNS ngày 04/4/2017: dừng triển khai và thu hồi để bổ sung dự phòng ngân sách địa phương đối với các khoản kinh phí thường xuyên đến ngày 30/6/2023 chưa phân bổ, hoặc đã phân bổ nhưng chưa triển khai thực hiện, chưa phê duyệt dự toán, chưa phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu, trừ các khoản được phép thực hiện theo quy định tại các văn bản pháp luật hiện hành (*phân bổ, cấp phát theo tiến độ thực hiện,...*), các trường hợp khác được Thủ tướng Chính phủ cho phép thực hiện. Đối với việc mua sắm tài sản nhà nước thực hiện theo hướng dẫn tại Công văn số 2676/BTC-QLNS ngày 28/02/2017 của Bộ Tài chính về hướng dẫn mua sắm tài sản từ nguồn ngân sách nhà nước và nâng cao hiệu quả khai thác nguồn lực tài chính trong việc quản lý, sử dụng tài sản công.

3. Tập trung đẩy nhanh tiến độ thi công và giải ngân các vốn đầu tư phát triển, thực hiện nghiêm quy định của Luật Đầu tư công và các quy định về quản lý vốn đầu tư; thường xuyên báo cáo tiến độ thực hiện vốn đầu tư đầy đủ và công tác quyết toán vốn đầu tư dự án hoàn thành.

4. Tăng cường hướng dẫn công tác quản lý, kiểm tra, hướng dẫn các khoản chi từ ngân sách nhà nước nhất là việc sử dụng kinh phí thực hiện các chương trình, chính sách an sinh xã hội, hỗ trợ cho đồng bào dân tộc thiểu số, hộ nghèo để đảm bảo chi trả kịp thời, đúng mục đích, đúng đối tượng và hiệu quả. Đẩy mạnh minh bạch hóa chi tiêu ngân sách nhà nước và đầu tư công.

Trên đây là báo cáo đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm và giải pháp thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023. Kính trình Hội đồng nhân dân thị trấn kỳ họp thứ 6, khóa XII xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- TT Đảng uỷ-HĐND thị trấn (b/c);
- Đại biểu HĐND thị trấn;
- Các ban, ngành có liên quan (p/h);
- CT, PCT UBND thị trấn;
- Lưu VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Tấn Vũ