

Số: /BC- UBND

Tuần Giáo, ngày 30 tháng 5 năm 2023

## **BÁO CÁO**

### **Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi NSDP 6 tháng đầu năm các giải pháp chỉ đạo điều hành nhiệm vụ thu, chi 6 tháng cuối năm 2023**

*Căn cứ Luật Tổ chức Chính quyền địa phương ngày 19/6/2015; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính Phủ và Luật Tổ chức Chính quyền địa phương ngày 22/11/2019;*

*Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước ngày 25/6/2015;*

*Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành Luật Ngân sách nhà nước;*

*Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn chi tiết thi hành Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành Luật Ngân sách nhà nước;*

*Căn cứ Quyết định số 2242/QĐ-UBND ngày 09/12/2022 của UBND tỉnh Điện Biên về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2023;*

*Căn cứ Nghị quyết số 73/NQ-HĐND ngày 16/12/2022 của HĐND huyện Tuần Giáo khoá XXI, kỳ họp thứ 6 về dự toán và phân bổ ngân sách địa phương năm 2023;*

*Căn cứ Quyết định số 2128/QĐ-UBND ngày 20/12/2022 của UBND huyện về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2023.*

UBND huyện Tuần Giáo báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm; các giải pháp chỉ đạo điều hành nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023 như sau:

#### **Phần thứ nhất**

### **TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023**

#### **A. TỔNG THU NGÂN SÁCH HUYỆN** *(Chi tiết biểu 02 kèm theo)*

Ước thực hiện 6 tháng đầu năm: 444.618/948.814 triệu đồng, đạt 46,9% dự toán, tăng 28,6% so với cùng kỳ năm trước.

#### **I. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn**

Ước thực hiện 6 tháng đầu năm: 24.000/54.000 triệu đồng, đạt 44,4% dự toán; tăng 44,6% so với cùng kỳ năm trước *(Trong đó: Thu ngân sách trên địa*

bàn huyện được hưởng: 22.565/50.600 triệu đồng, đạt 44,6% dự toán, tăng 60,1% so với cùng kỳ năm trước). Cụ thể như sau:

1. Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước: 580/1.000 triệu đồng, đạt 58,0% dự toán; tăng 15,5% so với cùng kỳ năm trước.
2. Thuế ngoài quốc doanh: 6.050/21.300 triệu đồng, đạt 28,4% dự toán; giảm 2% so với cùng kỳ năm trước<sup>1</sup>.
3. Lệ phí trước bạ: 3.600/5.200 triệu đồng, đạt 69,2% dự toán; tăng 10,5% so với cùng kỳ năm trước.
4. Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 50/80 triệu đồng, đạt 62,5% dự toán; tăng 455,6% so với cùng kỳ năm trước.
5. Thuế thu nhập cá nhân: 1.000/2.220 triệu đồng, đạt 45,0% dự toán; giảm 7,9% so với cùng kỳ năm trước.
6. Thu cấp quyền khai thác khoáng sản, tài nguyên nước: 500/2.700 triệu đồng, đạt 18,5% dự toán; giảm 57,7% so với cùng kỳ năm trước<sup>2</sup>.
7. Phí và lệ phí: 900/1.300 triệu đồng, đạt 69,2% dự toán; tăng 15,7% so với cùng kỳ năm trước.
8. Thu tiền sử dụng đất: 8.000/15.000 triệu đồng, đạt 53,3% dự toán; tăng 833,5% so với cùng kỳ năm trước.
9. Thu tiền cho thuê đất, thuê mặt nước: 1.900/3.000 triệu đồng, đạt 63,3% dự toán; tăng 131,1% so với cùng kỳ năm trước.
10. Thu khác ngân sách: 1.400/2.100 triệu đồng, đạt 66,7% dự toán; giảm 26,4% so với cùng kỳ năm trước.
11. Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác: 20/100 triệu đồng, đạt 20,0%; giảm 33,3% so với cùng kỳ năm trước.

## **II. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên**

Ước thực hiện 6 tháng đầu năm: 422.053/898.214 triệu đồng, đạt 47,0% dự toán, tăng 27,2% so với cùng kỳ năm trước.

1. Bổ sung cân đối: 342.053/684.106 triệu đồng, đạt 50,0% dự toán, tăng 3,5% so với cùng kỳ năm trước.
2. Bổ sung có mục tiêu: 80.000/214.108 triệu đồng, đạt 37,4% dự toán, tăng 7.172,7% so với cùng kỳ năm trước.

---

<sup>1</sup> Thuế ngoài quốc doanh đạt 28,4% dự toán do: Doanh nghiệp trên địa bàn chủ yếu là hoạt động trong lĩnh vực xây dựng, Thuế GTGT từ đầu tư XDCCB chiếm tỷ trọng cao trong tổng số thu trên địa bàn. Trong khi đó vốn đầu tư XDCCB trong năm 2023 tiếp tục giảm, Doanh nghiệp chưa có việc làm.

<sup>2</sup> Thu cấp quyền khai thác khoáng sản, tài nguyên nước đạt 18,5% dự toán do: Số thu thuế tài nguyên đạt thấp vì thời tiết ít mưa nên ảnh hưởng đến công suất của các nhà máy thủy điện trên địa bàn.

## **B. TỔNG CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG** *(Chi tiết biểu 03 kèm theo)*

Ước thực hiện 6 tháng đầu năm: 391.332/948.814 triệu đồng, đạt 41,2% dự toán, tăng 23,9% so với cùng kỳ năm trước. Chi tiết ước thực hiện các khoản chi như sau:

### **I. Chi cân đối ngân sách**

Ước thực hiện 6 tháng đầu năm: 334.019/734.706 triệu đồng, đạt 45,5% dự toán, tăng 5,7% so với cùng kỳ năm trước. Bao gồm:

#### **1. Chi đầu tư phát triển**

Ước thực hiện 6 tháng đầu năm: 21.942/36.868 triệu đồng, đạt 59,5% dự toán; tăng 48,5% so với cùng kỳ năm trước.

#### **2. Chi thường xuyên**

Ước thực hiện 6 tháng đầu năm: 312.077/683.144 triệu đồng, đạt 45,7% dự toán; tăng 3,6% so với cùng kỳ năm trước, cụ thể các lĩnh vực như sau:

2.1. Chi quốc phòng: 7.000/9.082 triệu đồng, đạt 77,1% dự toán; tăng 47,5% so với cùng kỳ năm trước.

2.2. Chi an ninh và trật tự, an toàn xã hội: 1.900/3.299 triệu đồng, đạt 57,6% dự toán; tăng 30,8% so với cùng kỳ năm trước.

2.3. Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề: 215.000/425.458 triệu đồng, đạt 50,5% dự toán; tăng 5,0% so với cùng kỳ năm trước.

2.4. Chi sự nghiệp khoa học và công nghệ: 67/600 triệu đồng, đạt 11,2% dự toán; giảm 42,7% so với cùng kỳ năm trước.

2.5. Chi sự nghiệp Y tế, dân số và gia đình: 140/200 triệu đồng, đạt 70,0% dự toán; giảm 89,9% so với cùng kỳ năm trước.

2.6. Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 850/3.686 triệu đồng, đạt 23,1% dự toán; tăng 25,2% so với cùng kỳ năm trước.

2.7. Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: 1.050/2.889 triệu đồng, đạt 36,3% dự toán; tăng 18,0% so với cùng kỳ năm trước.

2.8. Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 350/616 triệu đồng, đạt 56,8% dự toán; giảm 39,9% so với cùng kỳ năm trước.

2.9. Chi sự nghiệp môi trường: 20/4.232 triệu đồng, đạt 0,5% dự toán; tăng 122,2% so với cùng kỳ năm trước.

2.10. Chi sự nghiệp kinh tế: 10.500/56.948 triệu đồng, đạt 18,4% dự toán; giảm 49,1% so với cùng kỳ năm trước.

2.11. Chi quản lý hành chính, Đảng, Đoàn thể: 50.000/110.925 triệu đồng, đạt 45,1% dự toán; tăng 7,0% so với cùng kỳ năm trước.

2.12. Chi lương hưu và đảm bảo xã hội: 25.200/47.164 triệu đồng, đạt 53,4% dự toán; tăng 31,9% so với cùng kỳ năm trước.

**3. Dự phòng ngân sách:** 14.694 triệu đồng.

## II. Chi các chương trình mục tiêu

### 1. Chương trình Mục tiêu Quốc gia

Ước thực hiện 6 tháng đầu năm: 57.313/210.875 triệu đồng, đạt 27,2% dự toán, cụ thể như sau:

1.1. Chương trình Mục tiêu Quốc gia Phát triển Kinh tế - Xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi: 56.326/161.997 triệu đồng, đạt 34,8% dự toán.

- Vốn đầu tư: 56.326/83.500 triệu đồng, đạt 67,5% dự toán.

- Vốn sự nghiệp: 0/78.497 triệu đồng, đạt 0% dự toán.<sup>3</sup>

1.2. Chương trình Mục tiêu Quốc gia Giảm nghèo bền vững (Vốn sự nghiệp): 987/48.468 triệu đồng, đạt 2,0% dự toán.<sup>4</sup>

1.3. Chương trình Mục tiêu Quốc gia xây dựng Nông thôn mới (Vốn sự nghiệp): 0/410 triệu đồng, đạt 0% dự toán.<sup>5</sup>

### 2. Chương trình Mục tiêu, nhiệm vụ khác (kinh phí sự nghiệp)

2.1. Chương trình mục tiêu phát triển lâm nghiệp bền vững: 0/3.233 triệu đồng, đạt 0% dự toán.<sup>6</sup>

2.2. Kinh phí thực hiện nhiệm vụ đảm bảo trật tự an toàn giao thông: 0/28 triệu đồng, đạt 0% dự toán.<sup>7</sup>

## C. ĐÁNH GIÁ CHUNG

### I. Về thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn được HĐND huyện giao 54.000 triệu đồng. Ước thực hiện 6 tháng đầu năm 24.000/54.000 triệu đồng, đạt 44,4% dự toán; tăng 44,6% so với cùng kỳ năm trước (*Trong đó: Thu ngân sách trên địa bàn huyện được hưởng: 22.565/50.600 triệu đồng, đạt 44,6% dự toán, tăng 60,1% so với cùng kỳ năm trước*); góp phần trong việc cân đối nhu cầu chi theo dự toán của ngân sách các cấp. Một số khoản thu tiến độ đạt khá so với dự toán, như: Lệ phí trước bạ (69,2%), Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp (62,5%), Thu phí lệ phí (69,2%), Thu tiền cho thuê đất, thuê mặt nước (63,3%), Thu khác ngân sách (66,7%)... Tuy nhiên một số khoản thu đạt thấp: Thu cấp quyền khai

<sup>3</sup> Đang trong quy trình lập, trình thẩm định, phê duyệt các dự án.

<sup>4</sup> Đang trong quy trình lập, trình thẩm định, phê duyệt các dự án.

<sup>5</sup> Đang trong quá trình triển khai chương trình mỗi xã một sản phẩm (OCOP), kinh phí ban chỉ đạo chi vào 6 tháng cuối năm.

<sup>6</sup> Phê duyệt và giải ngân 6 tháng cuối năm.

<sup>7</sup> Đang trong quy trình điều chỉnh sang phòng Kinh tế & Hạ tầng (Quyết định số 106/QĐ-UBND ngày 19/01/2023 của UBND tỉnh Điện Biên).

thác khoáng sản, tài nguyên nước (đạt 18,5% dự toán) do thời tiết nắng nóng, mưa ít; Thu đầu giá đất chưa đảm bảo KH.

Về công tác chỉ đạo thu: UBND huyện đã ban hành Quyết định số 53/QĐ-UBND ngày 16/01/2023 của UBND huyện Tuần Giáo về việc ban hành Chương trình giải pháp chỉ đạo điều hành thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, bảo đảm quốc phòng – an ninh và dự toán ngân sách năm 2023; Quyết định số 128/QĐ-UBND ngày 01/02/2023 của UBND huyện Tuần Giáo về việc ban hành Quy định về quản lý, điều hành ngân sách địa phương năm 2023. Tiếp tục thực hiện chính sách miễn giảm thuế tài khóa, tiền tệ hỗ trợ chương trình hồi phục và phát triển kinh tế theo Nghị quyết 43/2022/QH15 ngày 11/01/2022 và Nghị định 15/2022/NĐ-CP ngày 28/01/2022 của Chính phủ. Chi cục Thuế tiếp tục đẩy mạnh cải cách thủ tục hành chính, tăng cường công tác tuyên truyền tới các đối tượng nộp thuế và phối hợp với các cơ quan liên quan để kiểm tra, đôn đốc thu nộp các khoản thu.

## **II. Thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách**

Dự toán chi ngân sách huyện năm 2023 được HĐND huyện giao 948.814 triệu đồng, ước thực hiện 6 tháng đầu năm 391.383/948.814 triệu đồng, đạt 41,2% dự toán, tăng 23,9% so với cùng kỳ năm trước. Chi cân đối ngân sách ước thực hiện 6 tháng đầu năm đạt 334.019/734.706 triệu đồng, đạt 45,5% dự toán, tăng 5,7% so với cùng kỳ năm trước; trong đó: Chi đầu tư phát triển 21.942/36.868 triệu đồng, đạt 59,5% dự toán, tăng 48,5% so với cùng kỳ năm trước; chi thường xuyên 312.077/683.144 triệu đồng, đạt 45,7% dự toán; tăng 3,6% so với cùng kỳ năm trước.

Tỷ lệ giải ngân các Chương trình Mục tiêu Quốc gia còn thấp do các cơ quan, đơn vị, UBND các xã được giao làm chủ đầu tư các Dự án, Tiểu dự án, nội dung thành phần triển khai các bước còn chậm vẫn đang trong quá trình lập kế hoạch và trình thẩm định phê duyệt dự toán; Việc ban hành các văn bản chi tiết để thực hiện một số Dự án, Tiểu dự án của các Bộ, ngành Trung ương và của tỉnh còn chậm; nhiều văn bản ban hành chưa cụ thể, chi tiết nên khó khăn trong quá trình triển khai thực hiện.

Thực hiện nghiêm túc, hiệu quả việc quản lý điều hành ngân sách địa phương năm 2023 theo Quyết định số 53/QĐ-UBND ngày 16/01/2023 của UBND huyện Tuần Giáo về việc ban hành Chương trình giải pháp chỉ đạo điều hành thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, bảo đảm quốc phòng – an ninh và dự toán ngân sách năm 2023; Quyết định số 128/QĐ-UBND ngày 01/02/2023 của UBND huyện Tuần Giáo về việc ban hành Quy định về quản lý, điều hành ngân sách địa phương năm 2023.

Chi ngân sách 6 tháng đầu năm cơ bản đáp ứng thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo an ninh quốc phòng và thực hiện các chính sách an sinh xã hội trên địa bàn; chủ động sử dụng dự phòng để thực hiện các nhiệm vụ cần thiết chưa được dự toán. Đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ chi thường xuyên,

chi đầu tư trên địa bàn; tăng cường kỷ luật kỷ cương trong chi tiêu công quỹ, kiểm soát chi chặt chẽ, đảm bảo tiết kiệm, đúng tiêu chuẩn, định mức, chế độ nhà nước quy định.

## **Phần thứ hai**

### **CÁC GIẢI PHÁP ĐIỀU HÀNH NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2023**

Để hoàn thành các mục tiêu, nhiệm vụ ngân sách năm 2023, UBND huyện đề ra một số giải pháp điều hành nhiệm vụ thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng cuối năm như sau:

**1. Nâng cao hiệu quả trong công tác quản lý thu chi, điều hành tài chính ngân sách; quản lý và sử dụng tiết kiệm, hiệu quả ngân sách Nhà nước**

- Chi cục thuế khu vực Tuần Giáo - Tòa Chùa tăng cường theo dõi tiến độ cụ thể từng sắc thuế, những nguồn thu còn tiềm năng, các lĩnh vực, loại thuế còn thất thu; đôn đốc thu kịp thời... Tăng cường công tác quản lý đăng ký, kê khai thuế; triển khai kịp thời, đầy đủ các biện pháp quản lý nợ và cưỡng chế thu hồi nợ thuế theo quy định. Đẩy mạnh triển khai áp dụng hóa đơn điện tử, hóa đơn điện tử có mã của cơ quan thuế được khởi tạo từ máy tính tiền đối với các tổ chức, cá nhân trên địa bàn. Tăng cường công tác hỗ trợ, giải đáp vướng mắc và hướng dẫn thực hiện chế độ chính sách và các TTHC thuế; kê khai, quyết toán thuế, hoàn thuế theo quy trình quy định.

- Chỉ đạo Trung tâm Quản lý đất đai huyện triển khai đấu giá quyền sử dụng đất, để giao đất ở có thu tiền sử dụng đất thông qua hình thức đấu giá quyền sử dụng năm 2023 theo kế hoạch. Tiếp tục khai thác tốt quỹ đất để tăng thu cho ngân sách, giao cơ quan chuyên môn tiếp tục rà soát những diện tích đất xen kẹt, nhỏ lẻ chưa sử dụng hoặc sử dụng chưa hiệu quả để đưa vào kế hoạch đấu giá.

- Phòng Tài chính - Kế hoạch đôn đốc các cơ quan, đơn vị được giao chỉ tiêu, nhiệm vụ thu năm 2023 khai thác mọi nguồn thu, tổ chức thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản thu theo chính sách, pháp luật thuế. Tổ chức điều hành, quản lý chi ngân sách nhà nước chặt chẽ, tiết kiệm, đúng quy định, chống lãng phí; thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên để thực hiện cải cách tiền lương. Nâng cao chất lượng và hiệu quả công tác quyết toán dự án hoàn thành thuộc nguồn vốn ngân sách nhà nước.

- Các đơn vị dự toán giảm tối đa cả về số lượng và quy mô tổ chức hội nghị, tổng kết, tiếp khách, các nhiệm vụ chưa cần thiết... Thực hành tiết kiệm chi thường xuyên để giành nguồn thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm, cấp bách của huyện. Kiểm soát chặt chẽ, thực hiện tốt các chế độ chính sách, an sinh xã hội, đảm bảo chi đúng đối tượng, đúng chế độ, chính sách và kịp thời. Đối với mua sắm tài sản công thực hiện theo quy định về phân cấp quản lý, sử dụng tài sản công, máy móc thiết bị tại cơ quan, đơn vị.

- Các đơn vị được giao nhiệm vụ chủ đầu tư triển khai thực hiện kế hoạch đầu tư công năm 2023 đảm bảo tiến độ, thực hiện giải ngân 100% số vốn trong năm kế hoạch; đẩy mạnh công tác quyết toán dự án hoàn thành đảm bảo thời gian quy định.

## 2. Đẩy mạnh giải ngân vốn đầu tư công năm 2023

- Phòng Tài chính - Kế hoạch theo dõi sát tình hình thực hiện, định kỳ hàng tháng báo cáo UBND huyện tình hình thực hiện; ít nhất mỗi quý rà soát, đánh giá tổng thể tiến độ giải ngân một lần để kịp thời tham mưu, đề xuất điều chuyển kế hoạch vốn của các dự án không đảm bảo tiến độ, chậm giải ngân cho các dự án có tiến độ thực hiện nhanh, thiếu vốn. Thường xuyên phối hợp với các chủ đầu tư kiểm tra, giám sát, xử lý các vướng mắc trong giải ngân vốn đầu tư công.

- Phòng Kinh tế - Hạ tầng tăng cường công tác quản lý hoạt động xây dựng, kiểm tra chất lượng các công trình. Phối hợp với phòng Tài chính - Kế hoạch tăng cường công tác quản lý giá, kê khai giá vật liệu xây dựng đảm bảo sát với tình hình thực tế, tránh lãng phí trong công tác quản lý chi phí của các dự án đầu tư xây dựng. Đẩy nhanh tiến độ và đảm bảo chất lượng trong công tác thẩm định các công trình, dự án.

3. Tiếp tục triển khai thực hiện có hiệu quả Luật thực hành tiết kiệm, chống lãng phí năm 2013; Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018. Tăng cường thanh tra trách nhiệm của Thủ trưởng cơ quan quản lý nhà nước, tập trung thanh tra những lĩnh vực dư luận, xã hội quan tâm. Tăng cường công tác tuyên truyền, phổ biến pháp luật về thực hành tiết kiệm, chống lãng phí và phòng, chống tham nhũng nhằm nâng cao nhận thức, phát huy vai trò của nhân dân, các tổ chức đoàn thể chính trị - xã hội trong đấu tranh phòng, chống tham nhũng, lãng phí, quan liêu...

Trên đây là Báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm; các giải pháp chỉ đạo điều hành nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023 của UBND huyện Tuần Giáo./.

### **Nơi nhận:**

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- TT Huyện ủy;
- TT HĐND huyện;
- Lãnh đạo UBND huyện;
- ĐB HĐND huyện;
- Các cơ quan, đơn vị;
- Các xã, thị trấn;
- Lưu VT.

(b/c)

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Lê Xuân Cảnh**