

Số: /BC-UBND

Hạ Lang, ngày

tháng 7 năm 2022

## **BÁO CÁO**

### **Thuyết minh tình hình thực hiện Dự toán thu, chi ngân sách địa phương Quý II năm 2022**

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015;

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

Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách Nhà nước; Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ quyết định số 2516/QĐ-UBND ngày 20 tháng 12 năm 2021 của Ủy ban nhân dân tỉnh Cao Bằng về việc giao dự toán thu ngân sách trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2022;

Căn cứ Nghị quyết số 52/NQ-HĐND ngày 21 tháng 12 năm 2021 của Hội đồng nhân dân huyện về Quyết định dự toán thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương; phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2022.

Ủy ban nhân dân huyện báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương đến hết Quý II/2022 như sau:

#### **I. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước Quý II/2022**

##### **1. Về thu ngân sách:**

- Tổng dự toán thu ngân sách Nhà nước năm 2022, UBND tỉnh giao: 19.450 triệu đồng, trong đó:

+ Thu nội địa (không bao gồm tiền sử dụng đất): 16.950 triệu đồng.

+ Thu từ tiền sử dụng đất 2.500 triệu đồng.

Thu cân đối ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp năm 2022 tỉnh giao (bao gồm cả số thu từ tiền sử dụng đất): 13.763 triệu đồng, giảm 18,15% so với kế hoạch năm 2021. (năm 2021 số thu cân đối giao: 16.815 triệu đồng).

- Kết quả thực hiện thu ngân sách đến hết Quý II/2022: Tổng thu trên địa bàn 10.428 triệu đồng, đạt 53,61% dự toán tỉnh giao thấp hơn 15,13% so với cùng kỳ năm 2021.

- Khu vực doanh nghiệp nhà nước do Trung ương quản lý đạt 79,361 triệu đồng, bằng 79,36% kế hoạch giao, giảm 7,89% so với cùng kỳ năm 2021. Khoản

thu này chủ yếu từ Ngân hàng Nông nghiệp & PTNT chi nhánh huyện Hạ Lang và các doanh nghiệp xây dựng cơ bản vãng lai trên địa bàn.

- Thu từ doanh nghiệp nhà nước do địa phương quản lý đạt 13,378 triệu đồng, bằng 29,73% kế hoạch giao, giảm 500,91% so với cùng kỳ năm 2021.

- Thu từ khu vực công thương nghiệp, dịch vụ ngoài quốc doanh đạt 2.057,951 triệu đồng, bằng 23,57% kế hoạch giao, giảm 25,38% so với cùng kỳ năm 2021. Nguồn thu này chủ yếu từ các tổ chức, doanh nghiệp và các hộ kinh doanh trên địa bàn, do tác động của dịch covid-19 kéo dài từ những năm trước sang nên ảnh hưởng không nhỏ đến quá trình sản xuất, kinh doanh trên địa bàn.

- Thu thuế sử dụng đất nông nghiệp đạt 2,096 triệu đồng, bằng 104,8% kế hoạch giao, tăng 102,56% so với cùng kỳ năm 2021.

- Thu từ tiền thuê mặt đất, mặt nước đạt 84,765 triệu đồng, bằng 92,14% kế hoạch giao, tăng 42,76% so với cùng kỳ năm 2021. Khoản thu này chủ yếu từ hợp đồng thu tiền thuê đất nộp tiền hàng năm của các doanh nghiệp, tổ chức trên địa bàn.

- Thu tiền sử dụng đất đạt 268,854 triệu đồng bằng 10,75% kế hoạch giao, giảm 20,44% so với cùng kỳ năm 2021. Thu tiền sử dụng đất giảm do trong 6 tháng đầu năm số lượng hồ sơ chuyên mục đích sử dụng đất thấp và thực hiện Quyết định số 861/QĐ-TTg ngày 04/6/2021 của Thủ tướng Chính phủ phê duyệt danh sách các xã khu vực III, khu vực II, khu vực I thuộc vùng đồng bào dân tộc thiểu số miền núi giai đoạn 2021-2025, tất cả các xã, thị trấn thuộc huyện Hạ Lang đều là xã khu vực III. Theo đó người dân khi chuyển mục đích sử dụng đất sẽ được hưởng ưu đãi miễn, giảm tiền sử dụng đất theo chính sách.

- Thu phí, lệ phí đạt 344,926 triệu đồng, bằng 37,49% kế hoạch giao, giảm 14,74% so với cùng kỳ năm 2021, cụ thể:

- Thuế thu nhập cá nhân đạt 338,822 triệu đồng, bằng 58,32% kế hoạch giao, tăng 17,3% so với cùng kỳ năm 2021.

- Lệ phí trước bạ đạt 930,484 triệu đồng, bằng 32,09% kế hoạch giao, giảm 11,36% so với cùng kỳ năm 2021, chủ yếu là thu từ lệ phí trước bạ mua ô tô, và xe máy. Khoản thu này thấp do nhu cầu mua sắm tài của người dân trong 6 tháng đầu năm không nhiều.

- Thu khác ngân sách đạt 6.307,4075 triệu đồng, bằng 233,61% kế hoạch giao, giảm 182,96% so với cùng kỳ năm 2021. Khoản thu này chủ yếu thu từ tiền phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực an ninh, quốc phòng (phạt công dân Việt Nam nhập cảnh trái phép từ Trung Quốc qua khu vực biên giới).

## **2. Về chi ngân sách:**

- Dự toán chi ngân sách địa phương năm 2022 là 325.493 triệu đồng, trong đó:

- + Chi đầu tư phát triển: 10.115 triệu đồng
- + Chi thường xuyên: 308.015 triệu đồng
- + Dự phòng ngân sách: 6.363 triệu đồng

- + Chi hỗ trợ một số mục tiêu: 1.000 triệu đồng
- Kết quả thực hiện chi ngân sách đến hết Quý II/2022: 98.068 triệu đồng đạt 30,13% so với dự toán, thấp hơn 13,7 % so với cùng kỳ năm 2021.
- \* Chi đầu tư phát triển giải ngân thực hiện: 2.124 triệu đồng, bằng 20,49% dự toán giao, trong đó:
  - Vốn đầu tư công giải ngân được 1.874 triệu đồng, bằng 18,53%, giảm 16,3% so với cùng kỳ năm 2021.
  - Đầu tư khác: 250 triệu đồng.
- \* Tổng chi thường xuyên và mục tiêu sự nghiệp thực hiện: 95.903 triệu đồng, bằng 31,16% dự toán giao, giảm 9,16% so với cùng kỳ năm 2021. Chi tiết cụ thể như sau:
  - Chi sự nghiệp giáo dục đào tạo và dạy nghề: 37.360 triệu đồng, bằng 33,53% dự toán giao, giảm 0,28% so với cùng kỳ năm 2021.
  - Chi quốc phòng: 2.196 triệu đồng, bằng 69,12% dự toán giao, tăng 21,59% so với cùng kỳ năm 2021
  - Chi an ninh: 1.161 triệu đồng, bằng 47,16% dự toán giao, giảm 1,61% so với cùng kỳ năm 2021.
  - Chi sự nghiệp văn hóa thông tin - truyền thông, thể thao: 1.010 triệu đồng, bằng 32,42% dự toán giao, tăng 0,38% so với cùng kỳ năm 2021.
  - Chi các hoạt động kinh tế: 3.494 triệu đồng, bằng 5,02% dự toán giao, giảm 53,54% so với cùng kỳ năm 2021.
  - Chi đảm bảo xã hội: 5.794 triệu đồng, bằng 44,47% dự toán giao, giảm 3,35% so với cùng kỳ năm 2021.
  - Chi y tế, dân số và gia đình (KP mua thẻ BHYT cho các đối tượng): 8.734,455 triệu đồng, bằng 50,79% dự toán giao.
  - Chi hoạt động của các cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể, các tổ chức chính trị xã hội: 36.141 triệu đồng, bằng 48,53% dự toán giao, tăng 5,7 % so với cùng kỳ năm 2021.
  - Chi khác: 12,38 triệu đồng, bằng 0,11% dự toán giao.
- \* Chi từ nguồn dự phòng NSNN: 41,307 triệu đồng bằng 0,65% dự toán giao, giảm 3,97% so với cùng kỳ năm 2021.

*(Chi tiết có phụ biểu 93, 94, 95 kèm theo)*

## **II. Đánh giá chung**

### **1. Về thu ngân sách**

- Tổ chức triển khai thực hiện dự toán thu NSNN năm 2022 trong bối cảnh còn nhiều khó khăn do tác động kéo dài của dịch bệnh COVID-19 ảnh hưởng đến tình hình sản xuất kinh doanh của các doanh nghiệp, cá nhân. Bên cạnh đó dự kiến nhà nước tiếp tục thực hiện các chính sách gia hạn nộp thuế, miễn giảm thuế để tháo gỡ khó khăn cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Các yếu tố trên ảnh

hưởng không nhỏ đến kết quả thu ngân sách và tiến độ thu trong năm. Để đảm bảo thực hiện đạt mục tiêu thu NSNN năm 2022 theo Nghị quyết của HĐND huyện thì cần kiểm soát tốt nguồn thu phát sinh, tập chung đôn đốc thu nộp kịp thời vào NSNN; thực hiện tốt kế hoạch thanh tra, kiểm tra thuế, truy thu thuế ẩn lậu, khai thác các nguồn thu còn tiềm năng để tăng thu ngân sách nhà nước.

- Tổng thu ngân sách trên địa bàn 6 tháng đầu năm 2022 giảm so với cùng kỳ năm 2021 do các doanh nghiệp, hợp tác xã, các hộ kinh doanh chủ yếu nhỏ, lẻ kinh doanh kém hiệu quả, nguồn thu không ổn định. Vì vậy những tháng cuối năm huyện sẽ bám sát vào tình hình thực tế, chủ động có giải pháp tích cực trong chỉ đạo, điều hành để phấn đấu hoàn thành và vượt dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2022 đã được Ủy ban nhân dân tỉnh giao.

## **2. Về công tác quản lý chi ngân sách nhà nước**

- Trên cơ sở tiến độ thu ngân sách thực tế, điều hành quản lý chi ngân sách nhà nước địa phương thực hiện chặt chẽ, cắt giảm tối đa các loại kinh phí chưa thật sự cần thiết, góp phần thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, giữ vững an ninh – chính trị, đảm bảo an sinh xã hội trên địa bàn huyện và nghiêm túc thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP của Chính Phủ.

- Chủ động điều hành chi NSNN trong phạm vi dự toán ngân sách được giao, thực hiện kiểm soát chi chặt chẽ đảm bảo theo đúng mục đích, tiêu chuẩn, định mức, chế độ nhà nước quy định. Nghiêm túc thực hiện Công văn số 3206/STC-QLNS ngày 31/12/2021 của Sở Tài chính về hướng dẫn tổ chức thực hiện dự toán ngân sách địa phương và Công văn số 388/STC-QLNS ngày 07/3/2022 của Sở Tài chính về việc thực hiện tiết kiệm chi ngân sách nhà nước năm 2022. Xác định nhiệm vụ trọng tâm, cấp bách, hướng dẫn các cơ quan, các xã, thị trấn chủ động sắp xếp bố trí các khoản chi theo dự toán được giao, bổ sung dự toán kịp thời đáp ứng các nhiệm vụ đột xuất phát sinh.

- Các nhiệm vụ chi cho bộ máy quản lý hành chính nhà nước, đảng, đoàn thể, chi con người, chi an ninh quốc phòng, bảo đảm an sinh xã hội cơ bản đáp ứng kịp thời. Tuy nhiên chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm vẫn còn thấp so với dự toán đầu năm giao do một số nguyên nhân chủ yếu sau:

- Đối với chi đầu tư công: Tiến độ giải ngân vốn đầu tư công chậm do các dự án còn khó khăn, vướng mắc trong quá trình thực hiện thực hiện khởi công. Để đẩy mạnh giải ngân vốn đầu tư công năm 2022 huyện đã chỉ đạo các cấp các ngành tăng cường sự phối hợp chặt chẽ, kịp thời trong giải quyết các thủ tục hành chính và xử lý các khó khăn, vướng mắc liên quan đến giải ngân vốn đầu tư công. Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát trong công tác quản lý đầu tư xây dựng, nâng cao hiệu quả sử dụng các nguồn vốn đầu tư trên địa bàn huyện.

- Đối với chi thường xuyên: Chi thường xuyên 6 tháng đầu năm chủ yếu chi các khoản chi lương, mang tính chất lương và chi cho hoạt động thường xuyên phục vụ công tác chuyên môn. Những lĩnh vực chi tiến độ giải ngân còn thấp như Quản lý hành chính, đảng đoàn thể; Sự nghiệp giáo dục; sự nghiệp môi trường, sự nghiệp kinh tế do những nội dung, nhiệm vụ chi đều trong giai đoạn triển khai

thực hiện (gói thầu mua sắm trang thiết bị đồ dùng học tập cho các đơn vị trường học và các gói thầu cải tạo, sửa chữa trường học, đường giao thông nông thôn....)

Trên đây là thuyết minh báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước quý II năm 2022 của Ủy ban nhân dân huyện Hạ Lang./.

***Nơi nhận:***

- Sở Tài chính (B/c);
- CT, PCT UBND huyện;
- Công Thông tin điện tử huyện;
- Lưu VT, TCKH.

**KT. CHỦ TỊCH  
PHÓ CHỦ TỊCH**

**Thảm Văn Khiêm**