

## BÁO CÁO

### Tình hình thực hiện ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm và giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2023

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện, kỳ họp thứ 6, khóa VI,  
nhiệm kỳ 2021-2026.

Thực hiện Thông báo số 17/TB-TTHĐND ngày 18/5/2022 của Thường  
trực Hội đồng nhân dân huyện về việc thông báo nội dung, thời gian và địa điểm  
tổ chức kỳ họp thứ 6 Hội đồng nhân dân huyện khóa VI, nhiệm kỳ 2021 - 2026;

UBND huyện Đắk Hà báo cáo tình hình thực hiện ngân sách Nhà nước 6  
tháng đầu năm và giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2023, cụ thể như sau:

#### I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU - CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023

##### 1. Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước (Biểu 01/NS)

Tổng thu ngân sách Nhà nước tại địa bàn huyện Đắk Hà ước thực hiện  
30/6/2023<sup>(1)</sup> thu: 422.366,42 triệu đồng. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng  
391.397,58 triệu đồng, đạt 49,43% so với dự toán huyện giao và bằng 98,23% so  
với cùng kỳ năm trước, cụ thể như sau:

##### \* Thu NSNN tại địa bàn huyện:

Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(2)</sup> thu 75.532,31 triệu đồng. Trong đó, ngân  
sách huyện và xã hưởng 44.563,46 triệu đồng, đạt 45,02% so với dự toán huyện  
giao và bằng 63,41% so với cùng kỳ năm trước, cụ thể như sau:

- Thu từ DNNN Trung ương: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(3)</sup> là 179 triệu  
đồng. Trong đó, ngân sách huyện hưởng 29,65 triệu đồng, đạt 58,15% so với dự  
toán huyện giao và bằng 121,74% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu từ DNNN địa phương: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(4)</sup> là 5.350 triệu  
đồng. Trong đó, ngân sách huyện hưởng 840 triệu đồng, đạt 54,9% so với dự  
toán huyện giao và bằng 115,9% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu từ thuế công thương nghiệp và dịch vụ ngoài quốc doanh: Ước thực  
hiện đến 30/6/2023<sup>(5)</sup> là 20.060 triệu đồng. Trong đó, ngân sách huyện hưởng  
16.316 triệu đồng, đạt 33,4% so với dự toán huyện giao và bằng 48,23% so với  
cùng kỳ năm trước.

- Thuế thu nhập cá nhân: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(6)</sup> là 5.600 triệu  
đồng. Trong đó, ngân sách huyện hưởng 5.040 triệu đồng, đạt 50% so với dự  
toán huyện giao và bằng 40,75% so với cùng kỳ năm trước.

(1) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 374.723 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng 348.518,74 trđ.

(2) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 63.134,38 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng là 36.930,11 trđ.

(3) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 183,57 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng là 27,14 trđ.

(4) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 4.648,79 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng là 692,23 trđ.

(5) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 16.251 trđ. Trong đó, ngân sách huyện hưởng và xã hưởng là 13.324,57 trđ.

(6) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 4.007,45 trđ. Trong đó, ngân sách huyện hưởng 3.626,41 trđ.

- *Thuế bảo vệ môi trường*<sup>(7)</sup>: Ước thực hiện đến 30/6/2023 là: 16.503 triệu đồng.

- *Lệ phí trước bạ*: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(8)</sup> là 5.250 triệu đồng. Trong đó, ngân sách huyện hưởng 4.747 triệu đồng, ngân sách xã hưởng: 503 triệu đồng, *đạt 50% so với dự toán huyện giao và bằng 66,14% so với cùng kỳ năm trước.*

- *Thu phí và lệ phí*: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(9)</sup> là 2.025 triệu đồng. Trong đó, ngân sách huyện hưởng 600 triệu đồng, ngân sách xã hưởng: 850 triệu đồng, *đạt 51,15% so với dự toán huyện giao và bằng 87,61% so với cùng kỳ năm trước.*

- *Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp*: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(10)</sup> là: 100 triệu đồng. Trong đó ngân sách xã hưởng là: 100 triệu đồng. *đạt 50% so với dự toán huyện giao và bằng 357,01% so với cùng kỳ năm trước.*

- *Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước*: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(11)</sup> là: 1.450 triệu đồng. Trong đó ngân sách huyện hưởng là: 1.160 triệu đồng, *đạt 50% so với dự toán huyện giao và bằng 119,44% so với cùng kỳ năm trước.*

- *Thu tiền sử dụng đất*: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(12)</sup> là 15.000 triệu đồng. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng là 13.200 triệu đồng, *đạt 65,22% so với dự toán huyện giao và bằng 116,04% so với cùng kỳ năm trước.*

- *Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản*: Ước thực hiện đến 31/6/2023<sup>(13)</sup> là: 1.800 triệu đồng. Trong đó ngân sách huyện hưởng là: 245 triệu đồng, *đạt 50% so với dự toán huyện giao và bằng 173,62% so với cùng kỳ năm trước.*

- *Thu khác ngân sách*: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(14)</sup> là 2.200 triệu đồng. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng là 950 triệu đồng, *đạt 50% so với dự toán huyện giao và bằng 77,6% so với cùng kỳ năm trước.*

- *Các khoản thu khác tại xã*: Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(15)</sup> là 15,31 triệu đồng. Trong đó, ngân sách xã hưởng là 15,31 triệu đồng.

\* **Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên**: Ước thực hiện đến 30/6/2023 là: 237.673,18<sup>(16)</sup> triệu đồng. Trong đó: Bổ sung cân đối ngân sách: 209.701 triệu đồng, bổ sung có mục tiêu: 27.972,18 triệu đồng.

\* **Thu chuyên nguồn**: 109.160,94 triệu đồng. Trong đó: Ngân sách huyện: 97.325,24 triệu đồng, ngân sách xã: 11.835,71 triệu đồng.

## **2. Tình hình thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách địa phương (Biểu 02/NS)**

(7) Thực hiện tới 31/5/2023 là: 13.752,31 trđ.

(8) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 4.256,98 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng là 4.256,98 trđ.

(9) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 1.393,79 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng 1.109,55 trđ.

(10) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 28,59 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng 28,59 trđ.

(11) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 1.083,8 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng 867,04 trđ.

(12) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 13.709,51 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng 12.064,37 trđ.

(13) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 1.730,48 trđ. Trong đó, ngân sách huyện và xã hưởng 190,69 trđ.

(14) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 2.072,81 trđ. Trong đó huyện và xã hưởng: 727,24 trđ.

(15) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 15,31 trđ. Trong đó xã hưởng: 15,31 trđ.

(16) Thực hiện tới 31/5/2023 thu 202.427,68 trđ. Trong đó: Bổ sung cân đối ngân sách: 174.455,51 triệu đồng, bổ sung có mục tiêu: 27.972,18 triệu đồng.

Tổng chi ngân sách địa phương ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(17)</sup> là 299.294,23 triệu đồng, đạt 43,93% so với nhiệm vụ chi năm 2023 và bằng 122,85% so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể một số khoản chi sau:

\* **Chi đầu tư phát triển:** Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(18)</sup> là: 29.235,42 triệu đồng, đạt 19,98% so với nhiệm vụ chi 2023 và bằng 116,19% so với cùng kỳ năm trước.

\* **Chi thường xuyên:** Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>(19)</sup> là: 231.892,2 triệu đồng, đạt 44,3% so với nhiệm vụ chi năm 2023 và bằng 124,48% so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể các khoản chi sau:

- Chi sự nghiệp kinh tế: 18.000 triệu đồng, đạt 26,4% so với nhiệm vụ chi năm 2023 và bằng 570,05% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi sự nghiệp văn xã: 149.999,32 triệu đồng, đạt 49,82% so với nhiệm vụ chi năm 2023 và bằng 122,84% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể: 49.000 triệu đồng, đạt 60,68% so với nhiệm vụ chi năm 2023 và bằng 93,15% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi an ninh, quốc phòng: 5.177,5 triệu đồng, đạt 55,45% so với nhiệm vụ chi năm 2023 và bằng 103,43% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi sự nghiệp môi trường: 5.378,5 triệu đồng, đạt 50% so với nhiệm vụ chi năm 2023 và bằng 208,47% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi khác ngân sách: 4.336,88 triệu đồng.

\* **Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới:** Ước thực hiện đến 30/6/2023<sup>20</sup> là: 35.564,68 triệu đồng.

\* **Tạm chi chưa đưa và cân đối ngân sách:** Ước thực hiện đến 30/6/2023 là: 2.602,16 triệu đồng. Trong đó chi tạm ứng ngân sách cấp huyện: 2.402,45 triệu đồng, ngân sách cấp xã: 199,71 triệu đồng.

## II. ĐÁNH GIÁ CHUNG TÌNH HÌNH THỰC HIỆN

### 1. Về thu ngân sách.

- Tiến độ thực hiện thu cân đối ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 trên địa bàn huyện Đắk Hà đạt thấp với dự toán HĐND huyện giao. Thực hiện đến 31/5/2023 chỉ đạt 37,3% so với dự toán huyện giao và ước thực hiện đến 30/6/2023 chỉ đạt: 45,02% so với dự toán huyện giao. Nguyên nhân chính là do:

- Một số các nguồn thu chủ yếu tập trung vào những tháng cuối năm như: Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp; Thu khác ngân sách; Thu cấp quyền khai thác khoáng sản.

- 6 tháng đầu năm Công ty TNHH tinh bột sắn Tây Nguyên Đắk Hà hoàn toàn xuất khẩu trực tiếp nên không phát sinh số thuế giá trị gia tăng phải nộp tại địa bàn huyện. Đây là khoản thu chiếm tỷ trọng lớn trong tổng thu cân đối ngân sách (Chiếm 33,72%).

<sup>(17)</sup> Thực hiện tới 31/5/2023 là 221.922,23 trđ.

<sup>(18)</sup> Thực hiện tới 31/5/2023 là 22.735,42 trđ.

<sup>(19)</sup> Thực hiện tới 31/5/2023 là 164.668,96 trđ (Trong đó: chi sự nghiệp kinh tế 3.383,69 trđ; chi sự nghiệp văn xã 107.014,98 trđ; chi quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể 46.849,17 trđ; Chi an ninh, quốc phòng 4.886,58 trđ; Chi sự nghiệp môi trường 1.663,59 trđ; chi khác ngân sách 870,96 trđ).

<sup>(20)</sup> Thực hiện đến 31/5/2023 là: 31.915,68 trđ

- Thị trường bất động sản đang chậm (*giao dịch mua bán trong kỳ phát sinh ít*), kinh tế năm 2023 có phần khó khăn so với các năm nên nhu cầu mua sắm tài sản phát sinh ít hơn dẫn đến số thu từ thuế thu nhập cá nhân, lệ phí trước bạ đạt thấp.

- Một số doanh nghiệp sản xuất trên địa bàn kinh doanh không hiệu quả nên số thu nộp thấp nhiều so với các năm trước. Một số doanh nghiệp còn nợ thuế kéo dài, ảnh hưởng đến công tác quản lý thu thuế.

## **2. Về chi ngân sách.**

Trước tình hình khó khăn về thu ngân sách, bên cạnh việc tăng cường giải pháp hỗ trợ doanh nghiệp, chống thất thu, tăng cường các nguồn thu; việc điều hành chi ngân sách cũng đã triển khai quyết liệt theo hướng thắt chặt chi tiêu, cắt giảm, giãn chi các khoản chi khi chưa thật sự cần thiết. Các đơn vị đã chủ động sắp xếp, bố trí các nhiệm vụ chi trong phạm vi dự toán được giao, điều hành dự toán theo thứ tự ưu tiên. Không để phát sinh tình trạng chậm, muộn, nợ chế độ, chính sách trên địa bàn, đồng thời đáp ứng các nhiệm vụ chi theo dự toán và xử lý kịp thời các nhiệm vụ đột xuất phát sinh về phòng chống dịch, khắc phục hậu quả thiên tai, đảm bảo an sinh xã hội, quốc phòng, an ninh.

- Tuy nhiên vẫn còn một số nhiệm vụ chi tiến độ giải ngân ước thực hiện đến 30/6/2023 chưa đạt tiến độ như: Chi đầu tư phát triển (*đạt 19,98% so với nhiệm vụ chi*), chi sự nghiệp kinh tế (*đạt 26,4% so với nhiệm vụ chi*), nguyên nhân chính là do việc giải ngân vốn các Chương trình mục tiêu quốc gia trên địa bàn huyện còn chậm, cụ thể:

+ Hầu hết các công trình được đầu tư năm 2023 từ các nguồn vốn phân cấp ngân sách huyện chủ yếu là khởi công mới; do vậy trong quý I, II/2023 chủ yếu tập trung cho công tác triển khai các thủ tục hồ sơ chuẩn bị đầu tư, chưa có khối lượng thi công thực tế để thực hiện giải ngân kế hoạch vốn.

+ Danh mục các dự án đầu tư thuộc các CTMTQG thuộc thẩm quyền quyết định của HĐND tỉnh và được phê duyệt danh mục đầu tư từ cuối tháng 12/2022. Do đó, trong các tháng đầu năm 2023, các đơn vị chủ đầu tư chủ yếu lập thủ tục phê duyệt dự án; đến tháng 5/2023, các đơn vị chủ đầu tư mới cơ bản hoàn thiện thủ tục và trình UBND huyện trình HĐND huyện phân khai chi tiết kế hoạch vốn. Mặt khác, đến nay, một số nội dung thuộc các CTMTQG chưa được cấp trên hướng dẫn chi tiết dẫn đến địa phương chưa có cơ sở triển khai thực hiện (*các dự án 1, dự án 10 thuộc CTMTQG phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào DTTS\*MN*); ...

## **III. NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP 6 THÁNG CUỐI NĂM**

### **1. Về thu ngân sách.**

- Triển khai quyết liệt, đồng bộ các giải pháp thu, phân đấu hoàn thành dự toán thu ngân sách năm 2023 ở mức cao nhất theo Kế hoạch số 54/KH-UBND ngày 24/02/2023 của UBND huyện Đắk Hà; theo dõi chặt chẽ tiến độ nguồn thu ngân sách, đánh giá, phân tích cụ thể từng địa bàn, từng khu vực, từng sắc thuế, tổng hợp báo cáo kịp thời kết quả thu. Qua đó, xác định các nguồn thu còn tiềm năng, các lĩnh vực loại thuế còn thất thu để kịp thời chỉ đạo ngành thuế phối hợp với các cơ quan, đơn vị và chính quyền các cấp để tăng cường quản lý thu, đẩy mạnh các biện pháp chống thất thu ngân sách.

- Tập trung hỗ trợ, tháo gỡ khó khăn, vướng mắc cho NNT bị ảnh hưởng bởi dịch bệnh Covid -19 về việc gia hạn thời hạn nộp thuế GTGT, thuế TNDN, thuế TNCN và tiền thuê đất năm 2023. Đẩy mạnh công tác tuyên truyền, đôn đốc các doanh nghiệp hoạt động SXKD không thuộc đối tượng được gia hạn nộp thuế theo Nghị định 34/2022/NĐ-CP thực hiện đúng, đủ nghĩa vụ thuế vào NSNN.

- Chủ động, thường xuyên trao đổi, cung cấp thông tin, phối hợp với các Sở, ban ngành, Ủy ban nhân dân các xã, thị trấn tăng cường công tác chống thất thu, thu hồi và xử lý nợ đọng thuế; Phối hợp, làm việc với Cục Thuế để tăng cường đôn đốc kịp thời vào NSNN các nguồn thu ở các DN do Cục Thuế quản lý trên địa bàn huyện.

- Chi cục Thuế khu vực số 02 phối hợp với chính quyền địa phương chủ động trao đổi với Công ty TNHH Tinh Bột sắn Tây nguyên Đắk Hà thay đổi phương thức xuất khẩu hàng hóa tạo điều kiện phát sinh số thuế phải nộp trên địa bàn huyện.

- Đẩy nhanh các dự án tạo vốn từ quỹ đất; tiến độ giải ngân vốn đầu tư công để huy động nguồn thu thuế từ các doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực này vào NSNN.

## **2. Chi ngân sách:**

- Nêu cao tinh thần trách nhiệm và năng lực điều hành của người đứng đầu trong chấp hành quản lý ngân sách; thực hiện kiểm tra, giám sát và công khai, minh bạch việc sử dụng ngân sách nhà nước.

- Triệt để tiết kiệm chi cho bộ máy quản lý nhà nước, sự nghiệp công nhằm đảm bảo nguồn lực thực hiện các chế độ bảo hiểm bắt buộc, các chính sách an sinh xã hội. Tổ chức thực hiện có hiệu quả các biện pháp chống thất thoát, lãng phí, tham nhũng.

- Rà soát, đăng ký cắt giảm các khoản chi đã được Ủy ban nhân dân huyện giao trong dự toán đầu năm nhưng đến ngày 30/6/2023 chưa thực hiện theo quy định theo tinh thần chỉ đạo của Chính phủ tại Nghị quyết số 50/NQ-CP; của UBND tỉnh Kon Tum tại Văn bản số 1165/UBND-KTTH ngày 21/4/2023 của UBND tỉnh Kon Tum.

- Tăng cường công tác quản lý đầu tư công, nhất là trong đầu tư XD CB, kiểm soát chặt chẽ từ chủ trương đầu tư đến xem xét đề nghị Hội đồng nhân dân phân bổ nguồn vốn từng dự án, công trình, từng địa phương, quyết tâm cắt bỏ những phần bất hợp lý và xử lý trách nhiệm đến cùng đối với người đứng đầu khi vi phạm hoặc để xảy ra lãng phí trong từng dự án, từng công trình.

- Siết chặt kỷ luật, kỷ cương tài chính ngân sách, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra, giám sát, kiểm soát chi, kiên quyết không giải ngân, kiểm tra quyết toán, không quyết toán những khoản chi không đúng chế độ, chính sách, không có trong dự toán. Đối với nhiệm vụ bổ sung có mục tiêu, phải được thực hiện và quyết toán đúng yêu cầu về thời gian.

- Tiếp tục chỉ đạo, đôn đốc các đơn vị, địa phương đẩy nhanh tiến độ thực hiện, giải ngân vốn các Tiểu dự án, Dự án của 03 Chương trình, phần đấu hoàn

thành các mục tiêu chương trình đã đề ra. Chủ động, quyết liệt triển khai thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia theo chỉ đạo tại Nghị quyết của Chính phủ; Công điện số 71/CĐ-TTg ngày 23 tháng 02 năm 2023 và Chỉ thị số 08/CT-TTg ngày 23 tháng 3 năm 2023 của Thủ tướng Chính phủ; chỉ đạo của Ủy ban nhân dân tỉnh tại các Công văn số 692/UBND-KTTH ngày 16 tháng 3 năm 2023<sup>(21)</sup>; Công văn số 1078/UBND-KTTH ngày 13 tháng 4 năm 2023<sup>(22)</sup>; chỉ đạo của Ủy ban nhân dân huyện tại các Công văn số 471/UBND-TCKH ngày 03/3/2023<sup>(23)</sup>; số 532/UBND-TCKH ngày 09/3/2023<sup>(24)</sup>; số 964/UBND-TCKH ngày 19/4/2023<sup>(25)</sup>.

- Chỉ đạo các cơ quan, đơn vị chủ trì từng chương trình chủ động rà soát, đăng ký điều chỉnh hoặc trình cấp có thẩm quyền điều chỉnh danh mục dự án đầu tư, triển khai thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia theo hướng dẫn của các Bộ, cơ quan trung ương, bảo đảm pháp lý, phù hợp thực tiễn của địa phương (nếu có); phấn đấu giải ngân 100% số vốn được giao trong năm 2023.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện thu - chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm và giải pháp thực hiện 6 tháng cuối năm 2023 của Ủy ban nhân dân huyện Đắk Hà./.

**Nơi nhận:**

- Như trên (b/c);
- Thường trực Huyện ủy;
- Thường trực HĐND huyện;
- Chủ tịch, các PCT UBND huyện;
- Ban Kinh tế - xã hội HĐND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện;
- Phòng TC-KH huyện;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Hà Tiến**

---

(21) Về việc triển khai thực hiện các nhiệm vụ theo chỉ đạo của Thủ tướng và Phó Thủ tướng Chính phủ về các chương trình mục tiêu quốc gia

(22) Về các giải pháp trọng tâm đẩy mạnh việc phân bổ, triển khai thực hiện và giải ngân các dự án sử dụng vốn đầu tư công năm 2023.

(23) Về việc đôn đốc triển khai thực hiện các CTMTQG năm 2022, 2023 trên địa bàn huyện.

(24) Về việc đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân kế hoạch vốn đầu tư công trên địa bàn huyện.

(25) Về việc tiếp tục đôn đốc đẩy nhanh tiến độ thực hiện và giải ngân kế hoạch vốn đầu tư trên địa bàn huyện.