

Số: 155./BC-UBND

Đồng Hới, ngày 10 tháng 7 năm 2023

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2023 và những giải pháp điều hành ngân sách 6 tháng cuối năm 2023

Triển khai thực hiện Nghị quyết số 26/NQ-HĐND ngày 22/12/2022 của Hội đồng nhân dân thành phố Đồng Hới về dự toán thu, chi ngân sách nhà nước thành phố Đồng Hới năm 2023. Trong những tháng đầu năm, triển khai thực hiện thu ngân sách gặp nhiều khó khăn như: hệ thống các ngân hàng trung ương tiếp tục tăng lãi suất và sử dụng chính sách thắt chặt tiền tệ, giá xăng dầu tăng Song với sự chỉ đạo quyết liệt của Ban Thường vụ Thành ủy, HĐND, UBND thành phố, sự cố gắng, nỗ lực của các phòng, ban, đơn vị, xã phường và của cộng đồng doanh nghiệp, các tầng lớp nhân dân, cùng với sự phối hợp của các cơ quan trong hệ thống chính trị đã tích cực thực hiện nhiều giải pháp tăng cường quản lý thu, phân bổ, sử dụng ngân sách nhà nước chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả, bảo đảm nguồn lực để thực hiện các nhiệm vụ cấp thiết... góp phần quan trọng trong phục hồi và phát triển các hoạt động kinh tế - xã hội, bảo đảm đời sống nhân dân, duy trì ổn định kinh tế.

Ủy ban nhân dân thành phố báo cáo kết quả ước tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước thành phố Đồng Hới 6 tháng đầu năm 2023. Cụ thể như sau:

I. KẾT QUẢ ĐẠT ĐƯỢC:

1. Về thu ngân sách thành phố: (Chi tiết có phụ lục số 01 kèm theo)

Tổng thu ngân sách trên địa bàn thành phố 6 tháng đầu năm ước thực hiện 720 tỷ đồng, đạt 42,7% so với dự toán tỉnh giao (DT tỉnh giao 1.688,5 tỷ đồng) và đạt 42,2% thành phố giao (DT TP giao 1.707,5 tỷ đồng), bằng 27,7% so với cùng kỳ năm 2022 (6 tháng năm 2022 là 2.602 tỷ đồng), trong đó: Thu trong cân đối (trừ thu tiền sử dụng đất) ước thực hiện 145 tỷ đồng đạt 37,4% dự toán tỉnh giao và đạt 35,7% dự toán thành phố giao. Trong đó:

- Thu doanh nghiệp nhà nước địa phương: Ước thực hiện 4,8 tỷ đồng, đạt 80,3% so với dự toán của tỉnh và thành phố giao, bằng 117,2% so với thực hiện cùng kỳ năm trước.

- Thu thuế công thương nghiệp dịch vụ ngoài quốc doanh: Ước thực hiện 44,1 tỷ đồng, đạt 51,9% dự toán tỉnh giao và dự toán thành phố giao, bằng 124,2% so với thực hiện cùng kỳ năm trước.

- Thu tiền sử dụng đất: Ước thực hiện 575 tỷ đồng đạt 44,2% so với dự toán tỉnh và thành phố giao, bằng 23,8% so với thực hiện cùng kỳ năm 2022. Đây là khoản thu được xác định là nguồn thu lớn cho ngân sách thành phố, cũng là nguồn lực quan trọng để tăng nguồn chi cho đầu tư cơ sở hạ tầng. Thực tế cho thấy 6 tháng đầu năm 2023 trên địa bàn thành phố, quá trình thực hiện thu ngân sách từ tiền sử dụng đất còn nhiều khó khăn, vướng mắc. Một số dự án đầu tư chưa đảm bảo tiến

độ thực hiện giải phóng mặt bằng, đất đưa ra đấu chậm, các khu đất đưa ra bán ngang giá không có người đăng ký mua. Bên cạnh đó một số địa phương vẫn còn gặp vướng mắc thực hiện các thủ tục dự án nên ảnh hưởng đến tiến độ thu tiền sử dụng đất.

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: Ước thực hiện 3,2 tỷ đồng, đạt 42% so với dự toán tính và 26% dự toán thành phố giao, bằng 177,3% so với thực hiện cùng kỳ năm trước.

- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: Ước thực hiện 1,5 tỷ đồng, đạt 60% dự toán tính và thành phố giao, bằng 85,2% so với thực hiện cùng kỳ năm trước.

- Lệ phí trước bạ: Ước thực hiện 52,9 tỷ đồng, đạt 34,1% dự toán tính và đạt 33,7% dự toán thành phố giao, bằng 75,8% so với thực hiện cùng kỳ năm trước.

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: Ước thực hiện 3,5 tỷ đồng, đạt 32,4% dự toán tính giao và đạt 31,5% dự toán thành phố giao, bằng 34,7% so với thực hiện cùng kỳ năm trước. Theo Quyết định số 01/2023/QĐ-TTg ngày 31/01/2023 của Thủ tướng Chính phủ giảm 30% tiền thuế thuê đất sẽ gây hụt thu ngân sách.

- Thuế thu nhập cá nhân: Ước thực hiện 19,6 tỷ đồng, đạt 20,7% dự toán tính và thành phố giao, bằng 43,6% so với thực hiện cùng kỳ năm trước.

- Thu phí và lệ phí: Ước thực hiện 7,5 tỷ đồng, đạt 80,8% dự toán tính giao và dự toán thành phố giao, bằng 113,8% so với thực hiện cùng kỳ năm trước.

- Thu tại xã: Ước thực hiện 0,2 tỷ đồng, đạt 26,9% dự toán tính giao và dự toán thành phố giao, bằng 141,4% so với thực hiện cùng kỳ năm trước.

- Thu khác ngân sách: Ước thực hiện 6,8 tỷ đồng, đạt 43,3% dự toán tính và đạt 24,5% dự toán thành phố giao, bằng 105,4% so với thực hiện cùng kỳ năm trước.

- Thu cổ tức và lợi nhuận sau thuế: Thực hiện 1,05 tỷ đồng, đạt 174,7% dự toán tính và dự toán thành phố giao.

Tóm lại, các ngành, các địa phương đã tích cực triển khai các giải pháp thu ngân sách, chống thất thu ngân sách. Tuy nhiên kết quả thu ngân sách trên địa bàn ước 6 tháng đầu năm 2023 chưa đạt tiến độ, một số khoản thu đạt thấp.

2. Về chi ngân sách thành phố: (Chi tiết có phụ lục số 02 kèm theo)

2.1. Chi trong dự toán:

Chi ngân sách trên địa bàn cơ bản đảm bảo theo dự toán được giao. Tổng chi ngân sách địa phương 6 tháng ước thực hiện 529,8 tỷ đồng, đạt 32,6% dự toán giao. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: Ước thực hiện 140 tỷ đồng (không bao gồm chi đầu tư phát triển từ nguồn ngoài dự toán) đạt 32,7% dự toán giao. Việc giải ngân nguồn vốn đầu tư phát triển được kiểm soát chặt chẽ, đảm bảo theo quy trình kiểm soát thanh toán vốn đầu tư qua Kho bạc Nhà nước. Đối với các nguồn vốn từ quỹ đất thực hiện điều hành công tác giải ngân phù hợp với tiến độ thu ngân sách.

- Chi thường xuyên: Ước thực hiện 257 tỷ đồng, đạt 50,2% dự toán giao. Nhìn chung các khoản chi ngân sách được thực hiện theo dự toán được giao, tiếp tục thực

hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, chi cho bộ máy quản lý Nhà nước, đơn vị sự nghiệp công.

- Chi dự phòng: Ước thực hiện 5,6 tỷ đồng, đạt 30,2% dự toán giao.

- Chi bổ sung cho ngân sách xã, phường: Ước thực hiện 37,2 tỷ đồng, đạt 100% dự toán giao.

2.2. Chi ngoài dự toán:

Tổng chi ước thực hiện 6 tháng đầu năm 2023 là 88,6 tỷ đồng, trong đó chi từ nguồn tỉnh bổ sung có mục tiêu là 10,5 tỷ đồng đạt 100% số phải cấp, chi chuyển nguồn ngân sách năm 2022 sang năm 2023 là 78 tỷ đồng đạt 12,7% so với số chuyển nguồn. Các khoản chưa thanh toán sẽ thực hiện thanh toán giải ngân trong 6 tháng cuối năm 2023.

Tóm lại, việc điều hành chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm thành phố đảm bảo chặt chẽ theo đúng dự toán được phê duyệt. Tuy nhiên, dự báo 6 tháng cuối năm tiến độ thu ngân sách còn nhiều khó khăn do đó sẽ ảnh hưởng đến việc điều hành chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023.

II. MỘT SỐ TỒN TẠI, HẠN CHẾ VÀ NGUYÊN NHÂN:

1. Tồn tại, hạn chế:

Bên cạnh những kết quả đạt được, công tác quản lý thu chi ngân sách 6 tháng đầu năm vẫn còn một số tồn tại, hạn chế đó là:

- Nhiều khoản thu đạt thấp so với kế hoạch giao và giảm so với cùng kỳ như: Thu tiền sử dụng đất, thuế thu nhập cá nhân, lệ phí trước bạ, tiền thuê đất, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp, thu tại xã. Tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư còn chậm, trong đó nguồn vốn kéo dài chỉ đạt 10%.

- Công tác triển khai một số dự án hạ tầng phát triển quỹ đất còn chậm. Công tác chống thất thu hiệu quả chưa cao.

- Một số cấp ủy, chính quyền địa phương chưa thực sự quyết liệt trong lãnh đạo, chỉ đạo đối với công tác thu, chi ngân sách nhà nước. Công tác dự báo, nắm bắt tình hình còn hạn chế nên chưa chủ động giải quyết, khắc phục kịp thời những khó khăn, vướng mắc, các vấn đề phức tạp phát sinh của ngành, địa phương, đơn vị.

- Công tác thanh tra, kiểm tra, giám sát việc thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước ở một số đơn vị, địa phương chưa thường xuyên. Công tác phối hợp của một số cơ quan, đơn vị có lúc, có nơi chưa được chặt chẽ làm ảnh hưởng đến hiệu quả quản lý thu, chi ngân sách.

- Việc huy động nguồn lực của khu vực tư nhân cho việc đầu tư các cơ sở hạ tầng kỹ thuật thiết yếu còn thấp. Công tác quản lý, khai thác một số nguồn thu từ hoạt động khai thác tài nguyên, khoáng sản, chuyển nhượng bất động sản còn chưa triệt để; kỷ luật, kỷ cương tài chính có nơi chưa nghiêm.

2. Nguyên nhân:

- Các yếu tố ảnh hưởng đến thu ngân sách là do tình hình kinh tế - xã hội còn gặp phải các khó khăn, thách thức đan xen như: giá xăng dầu, nguyên nhiên vật liệu tăng cao, hệ thống các ngân hàng trung ương tiếp tục tăng lãi suất và sử dụng chính sách thắt chặt tiền tệ ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất, kinh doanh của doanh nghiệp và đời sống của người dân; hoạt động chuyển nhượng bất động sản trầm lắng.. làm giảm nguồn thu ngân sách và ảnh hưởng đến việc thực hiện một số đề án, dự án, giải pháp thu ngân sách, cũng như gia tăng nợ đọng thuế.

- Việc triển khai quy chế phối hợp trong công tác chống thất thu và phòng chống các hành vi vi phạm trong lĩnh vực thuế với các ngành liên quan còn gặp nhiều khó khăn, thiếu sự phối hợp thường xuyên, chặt chẽ ảnh hưởng đến hiệu quả triển khai.

- Công tác chuẩn bị các thủ tục đầu tư một số dự án chậm, một số dự án bị vướng mắc trong công tác giải phóng mặt bằng đã làm ảnh hưởng đến tiến độ thực hiện dự án và tỷ lệ giải ngân nguồn vốn được giao

- Cơ cấu thu ngân sách địa phương phụ thuộc chủ yếu vào một số doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực du lịch, khu nghỉ dưỡng, khai thác khoáng sản do gặp khó khăn trong sản xuất kinh doanh làm ảnh hưởng đến kết quả thu ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2023.

III. NHỮNG GIẢI PHÁP ĐIỀU HÀNH NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC THÀNH PHỐ 6 THÁNG CUỐI NĂM 2023

Để thực hiện hoàn thành nhiệm vụ ngân sách nhà nước năm 2023, Ủy ban nhân dân thành phố đề nghị các địa phương, đơn vị tổ chức triển khai thực hiện một số giải pháp chủ yếu sau đây:

Thứ nhất, bám sát mục tiêu phát triển kinh tế xã hội và Nghị quyết số 26/NQ-HĐND ngày 22/12/2022 của Hội đồng nhân dân thành phố về dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 để triển khai thực hiện thu ngân sách đạt kế hoạch được giao; có giải pháp hữu hiệu để thúc đẩy sản xuất, kinh doanh, tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp, cải thiện môi trường đầu tư và kinh doanh.

Thứ hai, chỉ đạo các đơn vị, địa phương giải quyết vướng mắc liên quan đến công tác giải phóng mặt bằng các công trình. Đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án hạ tầng phát triển quỹ đất để sớm đưa vào đấu giá quyền sử dụng đất; đẩy nhanh tiến độ trong việc xác định giá đất cụ thể, xác định giá khởi điểm đấu giá quyền sử dụng đất phù hợp với tình hình thực tế, phấn đấu đạt kế hoạch thu tiền cấp quyền sử dụng đất theo chỉ tiêu Ủy ban nhân dân tỉnh và Hội đồng nhân dân thành phố giao. Đặc biệt xem xét nguyên nhân tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất nhưng không có nhà đầu tư nào tham gia để có phương án xử lý.

Thứ ba, Chi cục thuế khu vực Đồng Hới - Quảng Ninh, các cơ quan, đơn vị, địa phương tiếp tục phối hợp chặt chẽ với các cơ quan liên quan để thực hiện tốt công tác chống thất thu ngân sách. Triển khai quyết liệt các giải pháp để thu hồi nợ đọng thuế, thu thuế vắng lai đối với dự án trên địa bàn, thuế chậm nộp. Tăng cường quản lý các doanh nghiệp, kiểm tra việc kê khai, quyết toán thuế. Tăng cường công tác tuyên truyền, phổ biến các quy định pháp luật về nợ thuế cho người nộp thuế để

nâng cao tính tuân thủ, khuyến khích tự nguyện, tự giác của người nộp thuế trong việc thực hiện các quy định nộp thuế.

Thứ tư, Chỉ đạo các cơ quan, đơn vị, địa phương đẩy mạnh giải ngân vốn đầu tư công. Kiên quyết điều chuyển vốn tại các dự án chậm tiến độ sang các dự án có khả năng giải ngân vốn tốt hơn. Gắn trách nhiệm của các chủ đầu tư với tiến độ triển khai và giải ngân vốn tại các dự án và xem đây là nhiệm vụ chính trị quan trọng của các cấp. Thúc đẩy giải ngân đi đôi với đảm bảo chất lượng công trình, tăng cường kỷ luật, kỷ cương, chống tiêu cực, tham nhũng, lãng phí. Phải tìm ra nguyên nhân và có giải pháp khắc phục để đẩy nhanh tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư, đẩy nhanh tiến độ xây dựng cơ sở hạ tầng nhằm tạo điều kiện thúc đẩy phát triển kinh tế địa phương, tránh chuyển nguồn hoặc bị thu hồi ngân sách.

Thứ năm, tiếp tục siết chặt kỷ luật tài chính - ngân sách nhà nước; tăng cường công tác quản lý thu, chống thất thu và xử lý nợ đọng thuế và phát triển nguồn thu trong điều kiện khó khăn. Dự kiến 6 tháng năm 2023 tình hình kinh tế còn gặp nhiều khó khăn, đặc biệt là thu ngân sách. Để giữ vững, cân đối thu chi ngân sách năm 2023. Đề nghị các cơ quan đơn vị, địa phương chủ động sắp xếp các khoản chi, cắt giảm các khoản chi chưa thực sự cần thiết để bù giảm thu. Hạn chế sử dụng nguồn dự phòng ngân sách, chỉ sử dụng cho các nhiệm vụ khẩn cấp và dành ít nhất 50% dự phòng ngân sách để dự phòng hụt thu, cắt giảm kinh phí tổ chức các ngày hội, ngày lễ trong năm để ưu tiên cho nhiệm vụ cần thiết, cấp bách, chủ động thực hiện điều hành linh hoạt, thực hiện các nhiệm vụ được giao trong khả năng ngân sách, trong phạm vi dự toán giao.

Thứ sáu, Triển khai kịp thời công tác sắp xếp, xử lý tài sản, đấu giá tài sản trên đất gắn liền với đất theo quy định của Luật đầu tư công, Nghị định số 167/NĐ-CP để thực hiện các dự án có liên quan đến tài sản công. Thực hiện tốt công tác quy hoạch, quy chủ đất đai, cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, tạo quỹ đất hợp lý để đấu giá tăng nguồn lực đầu tư phát triển cơ sở hạ tầng.

Thứ bảy, tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra, thực hiện có hiệu quả Luật thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, Luật phòng chống tham nhũng. Thực hiện tốt công tác quản lý thị trường, giá cả. Tiếp tục thực hiện nhất quán chủ trương quản lý giá theo cơ chế thị trường có sự quản lý của Nhà nước đối với các mặt hàng quan trọng, thiết yếu phù hợp với mục tiêu kiểm soát lạm phát năm 2023. Tăng cường kiểm tra, thanh tra, kiên quyết xử lý các hành vi vi phạm pháp luật về giá.

Trên đây là tình hình thực hiện dự toán 6 tháng đầu năm 2023 và những giải pháp điều hành ngân sách 6 tháng cuối năm 2023 của Ủy ban nhân dân thành phố Đồng Hới. /

Nơi nhận:

- HĐND TP;
- UBND TP;
- Các đại biểu HĐND TP;
- Phòng Tài chính - KH;
- Lưu VP HĐND-UBND TP;

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Hoàng Ngọc Đan

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THU NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023

(Phụ lục kèm theo Báo cáo số 120./BC-UBND ngày 10 tháng 7 năm 2023 của Ủy ban nhân dân Thành phố)

ĐVT: Triệu đồng

STT	Khoản thu	TH 6 tháng năm 2022	Dự toán tính giao 2023	Dự toán tp giao năm 2023	Thực hiện 6 tháng năm 2023	So sánh TH 2023/TH2022	So sánh TH2023/DT TP	So sánh TH2023/DT Tỉnh
A	THU NGÂN SÁCH TRÊN ĐỊA BÀ	2.602.314	1.688.560	1.707.574	720.520	27,7	42,2	42,7
	(Thu trong cân đối (trừ tiền sử dụng đất)	181.329	388.560	407.574	145.381	80,2	35,7	37,4
1	TỔNG THU CÂN ĐỐI	2.602.314	1.688.560	1.707.574	720.520	27,7	42,2	42,7
1	THU DNNN ĐỊA PHƯƠNG	4.108	6.000	6.000	4.815	117,2	80,3	80,3
2	THU THUẾ CTN DV NQD	35.532	85.000	85.000	44.123	124,2	51,9	51,9
3	THU TIỀN SỬ DỤNG ĐẤT	2.420.986	1.300.000	1.300.000	575.139	23,8	44,2	44,2
4	THUẾ SỬ DỤNG ĐẤT PHI NÔNG NGHIỆP	1.805	7.610	12.318	3.200	177,3	26,0	42,0
5	THU CẤP QUYỀN KHAI THÁC KHOÁNG SẢN	1.761	2.500	2.500	1.500	85,2	60,0	60,0
6	LỆ PHÍ TRƯỚC BẠ	69.775	155.000	157.000	52.924	75,8	33,7	34,1
7	THU TIỀN THUÊ MẶT ĐẤT, MẶT NƯỚC	10.076	10.800	11.106	3.501	34,7	31,5	32,4
8	THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN	44.968	95.000	95.000	19.619	43,6	20,7	20,7
9	CÁC LOẠI PHÍ VÀ LỆ PHÍ	6.672	9.400	9.400	7.595	113,8	80,8	80,8
10	THU TẠI XÃ	181	950	950	256	141,4	26,9	26,9
11	THU KHÁC NGÂN SÁCH	6.451	15.700	27.700	6.800	105,4	24,5	43,3
12	THU CỐ TỨC VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ	0	600	600	1.048		174,7	174,7

ỦY BAN NHÂN DÂN
THÀNH PHỐ ĐỒNG HỚI

Phụ lục số 02

BÁO CÁO TÌNH HÌNH ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ
6 THÁNG NĂM 2023



(Phụ lục kèm theo Báo cáo số: 155/BC-UBND ngày 10 tháng 7 năm 2023 của Ủy ban nhân dân Thành phố)

Đơn vị: 1000 đồng

TT	Nội dung	Dự toán 2023	Ước thực hiện 6 tháng năm 2023	So sánh TH 6 tháng 2023/DT202 3
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH TP (A+B+C)	1 622 877 197	529 801 349	32,65
A	CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG	961 226 318	403 919 614	42,02
I	CHI ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN	429 194 000	140 517 819	32,74
1	Nguồn vốn trong nước (nguồn vốn NS tỉnh cấp)	22 099 000	14 275 954	64,60
2	Nguồn quỹ đất	319 050 000	77 200 800	24,20
3	Chi phí đầu tư hạ tầng tạo quỹ đất	88 045 000	49 041 065	55,70
II	CHI THƯỜNG XUYÊN	513 280 405	257 725 919	50,21
1	Chi sự nghiệp kinh tế	101 190 394	46 460 029	45,91
2	Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo	256 048 000	136 217 536	53,20
3	Chi sự nghiệp y tế	26 666 100	8 266 491	31,00
4	Chi sự nghiệp tài nguyên môi trường	12 577 000	571 500	4,54
5	Chi sự nghiệp văn hoá thông tin, thể thao và truyền hình	9 131 579	7 185 375	78,69
6	Chi đảm bảo xã hội	33 249 461	17 455 967	52,50
7	Chi quản lý hành chính	53 149 568	27 656 609	52,04
8	Chi quốc phòng, an ninh địa phương	7 540 303	3 861 152	51,21
9	Chi khác ngân sách	13 728 000	10 051 260	73,22
III	DỰ PHÒNG NGÂN SÁCH	18 751 913	5 675 876	30,27
B	CHI BỔ SUNG CHO NGÂN SÁCH XÃ, PHƯỜNG	37 266 311	37 266 311	100,00
1	Chi bổ sung cân đối	37 266 311	37 266 311	100,00
C	CHI NGOÀI DỰ TOÁN	624 384 569	88 615 424	14,19
1	Tình bổ sung có mục tiêu	10 560 354	10 560 354	100,00
2	Chi từ nguồn chuyển nguồn 2022 sang năm 2023	613 824 215	78 055 070	12,72

Uhm