

Số: /BC-BKTXH

Côn Đảo, ngày tháng 7 năm 2023

## BÁO CÁO

### **Thẩm tra kết quả thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2023**

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước năm 2015 và các văn bản hướng dẫn thi hành; Nghị quyết số 25/NQ-HĐND ngày 19/12/2022 của HĐND huyện Côn Đảo về giao nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2023;

Thực hiện sự phân công của Thường trực HĐND huyện về công tác thẩm tra tài liệu trình Kỳ họp thứ Tám (kỳ họp thường lệ giữa năm 2023) của HĐND huyện, khoá XII nhiệm kỳ 2021-2026 tại Kế hoạch số 13/KH-HĐND ngày 22/6/2023; Trên cơ sở nghiên cứu Báo cáo số 262/BC-UBND ngày 28/6/2023 của UBND huyện về ước thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2023 trình kỳ họp, Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện báo cáo kết quả thẩm tra như sau:

#### **A. KẾT QUẢ THỰC HIỆN 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023:**

**I. Thu ngân sách nhà nước:** Tổng thu ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2023 (không tính thu chuyển nguồn và thu kết dư) ước thực hiện được 213.612 triệu đồng, đạt 53,4% so dự toán được UBND tỉnh giao (213.612/400.002 triệu đồng), tăng 15,97% so với cùng kỳ năm 2022 (213.612/184.192 triệu đồng). Trong đó, điều tiết cho ngân sách huyện 198.510 triệu đồng, đạt 52,52% (198.510/377.976 triệu đồng) dự toán được UBND tỉnh giao. Ước đạt 50,86% so với dự toán được HĐND huyện giao (213.612/420.002 triệu đồng) trong đó, điều tiết cho ngân sách huyện đạt 49,88% (198.510/397.976 triệu đồng). Trong đó:

**1. Ước thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:** 51.068 triệu đồng, đạt 60,86% dự toán năm (51.068/83.917 triệu đồng), tăng 53,94% so với cùng kỳ năm 2022 (51.068/33.174 triệu đồng). Trong đó, điều tiết ngân sách huyện 35.966 triệu đồng, đạt 58,11% dự toán năm (35.966/61.891 triệu đồng). bao gồm:

**2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:** 158.118 triệu đồng, chiếm 50,02% dự toán năm, (158.118/316.085 triệu đồng), chiếm 74,02% tổng thu ngân sách.

**3. Thu các khoản huy động, đóng góp tự nguyện không nằm trong dự toán:** 4.426 triệu đồng (thu phát sinh từ nguồn vận động tài trợ các các tổ chức, cá nhân cho huyện Côn Đảo để tổ chức các lễ hội, sự kiện, các hoạt động mừng Đảng mừng Xuân).

Qua thẩm tra cho thấy Tổng thu ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2023 ước thực hiện được 53,4% so dự toán được UBND tỉnh giao, 50,86% so với dự toán được HĐND huyện giao. Trong đó, thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ước đạt 60,86% so với dự toán năm, tăng 53,94% so với cùng kỳ năm 2022 (51.068/33.174 triệu đồng). Tính bình quân số thu theo tháng, quý (không bao gồm số thu bổ sung

từ ngân sách tỉnh) phần lớn các khoản thu trên địa bàn đều đạt và vượt so với dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao đầu năm, trong đó 02 nguồn thu giữ vai trò chủ đạo do Trung ương và địa phương quản lý thu đạt tỷ lệ cao như:

- *Thu từ khu vực DNNN do Trung ương quản lý:* 2.931 triệu đồng, gấp gần 10 lần so với dự toán năm (2.931/300 triệu đồng), tăng 52,58% so với cùng kỳ năm 2022 (2.931/1.921 triệu đồng); điều tiết ngân sách huyện 1.554 triệu đồng, gấp hơn 7 lần dự toán năm (1.554/204 triệu đồng).

- *Thu từ khu vực DNNN do địa phương quản lý:* 7.117 triệu đồng, đạt 69,77% dự toán năm (7.117/10.200 triệu đồng). Tăng 11,98% so với cùng kỳ năm 2022 (3.983/3.557 triệu đồng). Điều tiết ngân sách huyện 3.983 triệu đồng, đạt 69,43% dự toán năm (3.983/5.736 triệu đồng).

Ngoài ra, có một số khoản thu, trong 6 tháng đầu năm đạt tỷ lệ trên 60% dự toán, một số khoản thu đạt cao và được điều tiết cho ngân sách huyện 100% bao gồm:

- *Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh:* đạt 62,17% dự toán
- *Lệ phí trước bạ:* đạt 91,5% dự toán năm (điều tiết ngân sách huyện 100%).
- *Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước:* 5.939 triệu đồng, vượt 96,95% dự toán năm (5.939/2.000 triệu đồng), điều tiết ngân sách huyện 100%.
- *Thu khác ngân sách vượt 95,59% dự toán năm (3.945/2.017 triệu đồng).*

Bên cạnh đó, vẫn còn hai khoản chiếm tỷ lệ cao trong thu ngân sách trên địa bàn vẫn chưa đạt dự toán, Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện đề nghị UBND huyện quan tâm chỉ đạo và đề ra giải pháp thực hiện trong 6 tháng còn lại để đạt dự toán, như:

- *Thu từ khu vực Doanh nghiệp đầu tư nước ngoài* chỉ đạt 33,02% dự toán năm (2.806/8.500 triệu đồng).
- *Thu tiền sử dụng đất (huyện được hưởng 100%):* chỉ đạt 32,09% dự toán năm (9.628 /30.000 triệu đồng).

**II. Chi ngân sách huyện 6 tháng đầu năm 2023:** Ước tổng chi ngân sách huyện 6 tháng đầu năm 2023: **195.734 triệu đồng**, đạt 49,18% (195.734/397.976 triệu đồng) dự toán năm được HĐND huyện giao, trong đó bao gồm:

**1. Chi đầu tư phát triển (XDChB):** 59.134 triệu đồng, đạt 73,13% dự toán năm (59.134/80.864 triệu đồng). Trong đó: số dư tạm ứng của các dự án từ năm 2022 chuyển sang năm 2023 tiếp tục theo dõi, thu hồi tạm ứng 29.151 triệu đồng, chiếm 36,05% so với dự toán chi đầu tư phát triển 6 tháng đầu năm.

**2. Chi mua sắm sửa chữa tài sản:** 5.817 triệu đồng, đạt 22,59% dự toán năm (5.817/25.754 triệu đồng).

**3. Chi thường xuyên:** 136.595 triệu đồng, đạt 48,17% dự toán năm (136.595 triệu đồng/283.555 triệu đồng). Trong đó:

- Chi sự nghiệp kinh tế, sự nghiệp môi trường: 52.205 triệu đồng, đạt 56,41% dự toán năm (52.205 triệu đồng/92.549 triệu đồng).

- Chi các đơn vị sự nghiệp kinh tế: 2.615 triệu đồng, đạt 43,27% dự toán năm (2.615 triệu đồng/6.044 triệu đồng).

- Chi sự nghiệp giáo dục và đào tạo: 26.078 triệu đồng, đạt 44,08% dự toán năm (26.078 triệu đồng/59.159 triệu đồng).

- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin, thể dục thể thao, phát thanh truyền hình: 6.491 triệu đồng, đạt 58,4% dự toán năm (6.491 triệu đồng/11.115 triệu đồng).

- Chi đảm bảo xã hội: 2.681 triệu đồng, đạt 23,73% dự toán năm (2.681 triệu đồng/11.296 triệu đồng).

- Chi Quản lý hành chính, Đảng, Đoàn thể, Hội đặc thù, thi đua khen thưởng: 37.341 triệu đồng, đạt 56,7% dự toán năm (37.341 triệu đồng/65.805 triệu đồng).

- Chi an ninh quốc phòng: 4.229 triệu đồng, đạt 38,34% dự toán năm (4.229 triệu đồng/11.029 triệu đồng).

- Chi khác ngân sách: 4.955 triệu đồng, đạt 47,28% dự toán năm (4.955 triệu đồng/10.480 triệu đồng).

#### **4. Tình hình chi từ nguồn dự phòng ngân sách: 5 triệu đồng.**

Thẩm tra về nhiệm vụ chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 cho thấy: Nhìn chung, tổng chi ngân sách 6 tháng đầu năm ước đạt 49,18% so với dự toán năm 2023, trong đó một số khoản chi quan trọng chưa đạt dự toán giao như chi đầu tư phát triển không bao gồm số dư tạm ứng năm 2022 chuyển sang năm 2023, ước chỉ đạt 37,08% dự toán năm; chi mua sắm sửa chữa tài sản ước chỉ đạt 22,59% dự toán năm.

Theo báo cáo của UBND huyện, nguyên nhân là do 6 tháng đầu năm chủ yếu hoàn tất thủ tục quyết toán các dự án và thanh toán kế hoạch vốn năm 2022; cùng với sự thiếu hụt lực lượng công nhân trên các công trường trong tháng 01, tháng 02/2023 do ảnh hưởng của kỳ nghỉ Tết nguyên Đán nên hầu hết các dự án chưa có khối lượng nghiệm thu để giải ngân kế hoạch vốn được bố trí năm 2023 trong những tháng đầu năm. Ngoài ra, một số dự án còn vướng mắc và chưa hoàn tất thủ tục bồi thường, giải phóng mặt bằng ảnh hưởng đến tiến độ triển khai xây dựng và tỷ lệ giải ngân kế hoạch vốn. Các dự án khởi công mới năm 2023 hầu hết triển khai thủ tục lập, thẩm định, phê duyệt thiết kế - dự toán, tổ chức lựa chọn nhà thầu xây lắp nên đến tháng 4 và tháng 5/2023 mới khởi công xây dựng nên chưa có nhiều khối lượng xây lắp để thanh toán kế hoạch vốn được bố trí,... Đây là nguyên nhân mà hầu hết trong các báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội nhiều năm qua đều có đề cập nhưng vẫn chưa có biện pháp khắc phục hiệu quả.

Từ những phân tích nêu trên, Ban Kinh tế - Xã hội đề nghị UBND huyện cần quan tâm hơn nữa trong điều hành ngân sách 6 tháng năm 2023, phấn đấu hoàn thành mức cao nhất dự toán thu, chi NSNN đã được UBND tỉnh và HĐND huyện giao trong năm 2023. Đẩy nhanh tiến độ giải ngân vốn đầu tư XDCB và các nguồn chi thường xuyên mang tính chất đầu tư, sớm đưa các dự án đầu tư vào khai thác sử dụng thúc đẩy nhiệm vụ phát triển kinh tế, xã hội, quốc phòng an ninh của địa phương phát triển an toàn và bền vững.

**B. NHIỆM VỤ TRỌNG TÂM 6 THÁNG CUỐI NĂM 2023:** Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện thống nhất với UBND huyện về một số nhiệm vụ trọng tâm, giải pháp chủ yếu để hoàn thành dự toán được giao năm 2023 nêu tại Báo cáo số 262/BC-UBND ngày 28/6/2023.

Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện, kiến nghị HĐND huyện: Xem xét, thông qua Báo cáo về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách nhà nước của huyện 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ thu - chi ngân sách nhà nước 6 tháng cuối năm 2023 do UBND huyện trình kỳ họp.

Ban Kinh tế - Xã hội kính trình HĐND huyện xem xét quyết định./.

**Nơi nhận**

- Thường trực HĐND huyện
- UBND, Ủy ban MTTQ VN huyện
- Các đại biểu HĐND huyện
- Các đơn vị có liên quan
- Đăng công TTĐT HĐND huyện
- Lưu

**TM. BAN KINH TẾ - XÃ HỘI**  
**TRƯỞNG BAN**