

Số: 429/BC-UBND

Phong Thổ, ngày 12 tháng 7 năm 2024

## BÁO CÁO

### Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương Quý II năm 2024

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 thi hành một số điều của Luật Ngân sách Nhà nước;

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

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Quyết định số 2222/QĐ-UBND ngày 10/12/2023 của UBND tỉnh Lai Châu về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2024;

Căn cứ Nghị quyết số 144/NQ-HĐND ngày 20/12/2023 của Hội đồng nhân dân huyện Quyết định dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn; thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách địa phương năm 2024;

Trên cơ sở kết quả thực hiện thu, chi NSDP Quý II năm 2024. Ủy ban nhân dân huyện báo cáo công khai và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương Quý II năm 2024 như sau:

#### **I. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSDP quý II năm 2024:**

Tổng thu ngân sách ước thực hiện quý II năm 2024: 834.964 triệu đồng, đạt 82,35% so với dự toán Hội đồng nhân dân giao. (Trong đó: Thu ngân sách nhà nước địa phương hưởng là 832.600 triệu đồng).

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

Tổng số ước thực hiện thu quý II năm 2024 thực hiện 35.527 triệu đồng, đạt 46,01% so với dự toán HĐND giao. Trong đó:

Thu ngân sách địa phương hưởng: 33.163 triệu đồng, đạt 46,43% so với dự toán HĐND giao. (Số thu ngân sách huyện hưởng sau khi loại trừ thu tiền sử dụng đất là 27.373 triệu đồng, đạt 48,61% so với dự toán HĐND giao).

Bao gồm các sắc thuế sau:

- Thuế ngoài quốc doanh: 18.022 triệu đồng, đạt 39,95% so với dự toán HĐND giao.

- Lệ phí trước bạ: 4.223 triệu đồng, đạt 84,46% so với dự toán HĐND giao.

- Thuế thu nhập cá nhân: 1.236 triệu đồng, đạt 82,40% so với dự toán HĐND giao.

- Phí, lệ phí: 1.281 triệu đồng, đạt 42,27% so với dự toán HĐND giao (*Trong đó: Phí, lệ phí trung ương hưởng: 30 triệu đồng, đạt 3,75% so với dự toán HĐND giao; Phí, lệ phí địa phương hưởng: 1.251 triệu đồng, đạt 65,50% so với dự toán HĐND giao*)

- Thu tiền sử dụng đất: 6.990 triệu đồng, đạt 36,98% so với dự toán HĐND giao (*Trong đó: Ngân sách tỉnh hưởng 1.200 triệu đồng đạt 31,75% so với dự toán HĐND giao, ngân sách huyện hưởng 5.790 triệu đồng đạt 38,29% so với dự toán HĐND giao*).

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: 412 triệu đồng, đạt 45,78% so với dự toán HĐND giao.

- Thu khác ngân sách: 3.363 triệu đồng, đạt 108,91% so với dự toán HĐND giao (*Trong đó: Ngân sách trung ương: 1.011 triệu đồng đạt 96,29% so với dự toán HĐND giao; ngân sách tỉnh hưởng: 123 triệu đồng đạt 82% so với dự toán HĐND giao; ngân sách địa phương hưởng: 2.229 triệu đồng đạt 118,06% so với dự toán HĐND giao*)

**2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 582.715 triệu đồng, đạt 62,21% so với dự toán HĐND giao.**

- Thu bổ sung cân đối ngân sách: 364.638 triệu đồng.

- Thu bổ sung có mục tiêu: 218.077 triệu đồng.

**3. Thu kết dư ngân sách: 8.538 triệu đồng.**

**4. Thu chuyển nguồn từ năm 2023 chuyển sang là: 208.184 triệu đồng.**

## **II. VỀ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN CHI.**

Tổng chi ngân sách ước thực hiện 570.211 triệu đồng, đạt 56,56% so với dự toán HĐND giao. *Cụ thể như sau:*

**1. Chi trong cân đối ngân sách thực hiện 360.230 triệu đồng, đạt 42,44% so với dự toán HĐND giao. Trong đó:**

**1.1. Chi đầu tư phát triển: 43.517 triệu đồng đạt 37,92% so với dự toán HĐND giao.**

**1.2. Chi thường xuyên 313.472 triệu đồng đạt 43,58 % so với dự toán HĐND giao. Trong đó:**

- Chi sự nghiệp kinh tế: 9.863 triệu đồng, đạt 16,76 % so với dự toán HĐND giao.

- Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề: 212.220 triệu đồng, đạt 47,2 % so với dự toán HĐND giao.

- Chi sự nghiệp văn hóa: 1.382 triệu đồng, đạt 30,95% so với dự toán HĐND giao.

- Chi sự nghiệp thể thao: 616 triệu đồng, đạt 57,62 % so với dự toán HĐND giao.

- Chi sự nghiệp Truyền thanh - Truyền hình: 1.801 triệu đồng, đạt 52,58 % so với dự toán HĐND giao.

- Chi đảm bảo xã hội: 12.456 triệu đồng, đạt 32,06% so với dự toán HĐND giao.

- Chi quản lý hành chính: 59.578 triệu đồng, đạt 44,43 % so với dự toán HĐND giao.

- Chi Quốc phòng - an ninh: 14.368 triệu đồng, đạt 56,24 % so với dự toán HĐND giao.

### **1.3. Chi từ nguồn dự phòng ngân sách huyện:**

Dự phòng ngân sách được HĐND huyện giao: 14.771 triệu đồng.

- Kinh phí đã phân bổ: 5.987,7 triệu đồng (*Trong đó kinh phí phân bổ cho UBND các xã, thị trấn: 2.390 triệu đồng, cho các phòng ban đơn vị: 3.597,7 triệu đồng*)

- Kinh phí còn lại chưa phân bổ: 8.783,3 triệu đồng

- Kinh phí đã giải ngân đến thời điểm báo cáo: 3.241 triệu đồng, đạt 21,94 % so với dự toán HĐND giao, chi tiết cụ thể như sau:

+ Bổ sung dự toán chi NSNN năm 2024 cho Trung tâm Văn hóa, Thể thao và Truyền thông để tham gia Lễ hội Đua thuyền đua ôi én lần thứ IX tại thị xã Mường Lay, tỉnh Điện Biên số tiền: 22 triệu đồng.

+ Bổ sung dự toán chi NSNN năm 2024 cho Trung tâm Văn hóa, Thể thao và Truyền thông và UBND thị trấn để tổ chức các hoạt động tại phố đi bộ huyện Phong Thổ năm 2024 số tiền: 227 triệu đồng.

+ Bổ sung dự toán chi NSNN năm 2024 cho Trung tâm Dịch vụ nông nghiệp để thực hiện “Tết trồng cây đời đời nhớ ơn Bác Hồ” xuân Giáp Thìn năm 2024 số tiền: 93 triệu đồng.

+ Bổ sung dự toán thực hiện tiêm phòng Vắc Xin cho gia súc, gia cầm cho Trung tâm Dịch vụ nông nghiệp số tiền: 1.664 triệu đồng.

+ Bổ sung dự toán chi NSNN năm 2024 cho Ban quản lý dự án "Sửa chữa một số hạng mục khu vực lễ hội Then Kin Pang, xã Khổng Lào" với số tiền: 1.035 triệu đồng.

+ Bổ sung dự toán chi NSNN năm 2024 cho Công an huyện "Tổ chức Hội thi nghiệp vụ chữa cháy và cứu nạn, cứu hộ đối với “tổ liên gia an toàn PCCC” trên địa bàn huyện Phong Thổ năm 2024 và tổ chức tập luyện cho Đội tham gia Hội thi cấp tỉnh" số tiền: 200 triệu đồng.

**2. Chi trương trình có mục tiêu và chương trình mục tiêu quốc gia: 93.093 triệu đồng, đạt 58,44 % so với dự toán huyện giao.**

**3. Chi chuyển nguồn sang năm 2023 sang năm 2024: 107.728 triệu đồng.**

**4. Chi nộp trả ngân sách cấp trên: 9.160 triệu đồng.**

*(Chi tiết theo biểu số 01 và 02 kèm theo)*

**II. Đánh giá chung tình hình thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện quý II năm 2024.**

## **1. Kết quả đạt được.**

### **1.1. Về thu ngân sách:**

Trong quý II năm 2024, UBND huyện đã chỉ đạo quyết liệt nhiều biện pháp quản lý thu ngân sách, tăng cường công tác quản lý thu, thực hiện đồng bộ các giải pháp thu, tập trung đôn đốc thu nợ đọng thuế, phối hợp với Ngân hàng, Kho bạc Nhà nước, Ban quản lý dự án thu hồi qua tài khoản của doanh nghiệp nợ thuế. Tổ chức kiểm tra kê khai thuế, quyết toán thuế của các doanh nghiệp, tổ chức, cá nhân để thu đúng, thu đủ, thu kịp thời vào ngân sách Nhà nước. Tăng cường công tác kiểm tra chống thất thu, chống chuyển giá, xử lý hóa đơn bất hợp pháp, tuyên truyền, hỗ trợ, tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp trong công tác kê khai, nộp thuế.

### **1.2. Về chi ngân sách:**

Công tác quản lý chi ngân sách nhà nước chặt chẽ, UBND huyện đã phân khai chi tiết ngay từ đầu năm nguồn kinh phí thực hiện các Chương trình, đề án, Nghị quyết của tỉnh; đã chỉ đạo các chủ đầu tư thực hiện nghiêm Luật đầu tư công; chỉ đạo các chủ đầu tư đẩy nhanh tiến độ thi công và giải ngân nguồn vốn đầu tư công theo quy định. Chủ động về nguồn vốn và chỉ đạo các cơ quan, đơn vị chi trả kịp thời các chế độ chính sách cho công tác phòng chống dịch bệnh và khắc phục hậu quả thiên tai.

Các cơ quan, đơn vị đã chủ động tổ chức thực hiện dự toán, đúng nội dung dự toán giao; quản lý chặt chẽ các khoản chi đảm bảo thực hiện đúng chế độ chính sách, đúng dự toán được duyệt và tổ chức thực hiện nghiêm túc có hiệu quả các biện pháp thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.

Tổ chức triển khai thực hiện đầy đủ, kịp thời các chính sách an sinh xã hội nhất là đối với hộ nghèo, hộ cận nghèo, đồng bào dân tộc thiểu số, các đối tượng chính sách xã hội trên địa bàn.

## **2. Một số khó khăn, hạn chế về thu chi ngân sách:**

Bên cạnh những kết quả đạt được về thu, chi ngân sách huyện 6 tháng đầu năm còn tồn tại một số khó khăn, hạn chế như:

- Thu thuế ngoài quốc doanh đầu năm còn đạt kết quả chưa cao.
- Thu tiền sử dụng đất đến thời điểm báo cáo còn đạt tỷ lệ thấp so với dự toán HĐND giao.
- Tình hình nợ đọng thuế vẫn còn cao và kéo dài qua các năm.
- Một số nội dung nhiệm vụ chi còn chưa giải ngân và đạt thấp so với dự toán HĐND giao như: Chi các nhiệm vụ, đề án, nghị quyết, chi sự nghiệp kinh tế, chi có mục tiêu một số chủ đầu tư còn chưa giải ngân.

## **3. Một số nguyên nhân hạn chế:**

- Nguyên nhân do thị trường bất động sản trầm lắng, nhu cầu giao dịch về đất đai của nhân dân giảm. Công tác xác định giá khởi điểm chưa thực hiện được

do vướng mắc về quy định xác định giá đất tại Nghị định 12/2024/NĐ-CP, do đó chưa tổ chức đấu giá và ảnh hưởng đến nguồn thu của huyện.

- Một số hợp tác xã đã ngừng hoạt động nhưng số nợ thuế vẫn còn gây khó khăn trong công tác thu nợ đọng thuế.

- Vướng mắc trong công tác bồi thường, giải phóng mặt bằng của một số dự án có kinh phí thực hiện giải phóng mặt bằng và vướng mắc trong công tác vận động, tuyên truyền nhân dân đối với những dự án không thực hiện công tác bồi thường (*Nhà nước và nhân dân cùng làm*).

- Thu từ hoạt động thủy điện là khoản thu chiếm tỷ trọng lớn trong tổng dự toán thu NSNN, nguồn thu này không ổn định phụ thuộc diễn biến thời tiết, kế hoạch bảo trì bảo dưỡng định kỳ của các công trình thủy điện và cùng với thực hiện lệnh huy động của Trung tâm điều độ hệ thống điện quốc gia (A0) giữ mực nước hồ ở mức chiến lược để đảm bảo sẵn sàng cung ứng điện cho các tháng cao điểm mùa khô, do đó hiệu suất phát máy của các nhà máy chỉ chiếm tỷ trọng nhỏ so với công suất thiết kế tác động đến thu ngân sách.

- Các yếu tố đầu vào phục vụ sản xuất kinh doanh không ổn định, xu hướng gia tăng các sản phẩm liên kết trong lĩnh vực nông, lâm nghiệp chủ yếu phụ thuộc thị hiếu thị trường ngoài tỉnh; thị trường bất động sản, tác động đến thu từ đấu giá quyền sử dụng đất, các nhà đầu tư gặp nhiều khó khăn về tài chính, dẫn đến bị gián đoạn trong quá trình đầu tư không đảm bảo thời gian hoàn thành các dự án đưa vào hoạt động, tác động làm giảm thu NSNN trên địa bàn.

- Nguồn kinh phí hỗ trợ thực hiện đề án, vốn sự nghiệp có tính chất đầu tư, chi sự nghiệp kinh tế những tháng đầu năm mới đang tổ chức triển khai thực hiện lập đề án, dự toán để trình cấp trên phê duyệt và một số đề án đơn vị đang trong thời gian tổ chức trồng do vậy chưa có khối lượng nghiệm thu để thanh toán.

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương quý II năm 2024 của Ủy ban nhân dân huyện Phong Thổ./.

**Nơi nhận:**

- Sở Tài chính;
- Thường trực Huyện uỷ;
- Thường trực HĐND huyện;
- Lãnh đạo UBND huyện;
- Các phòng, ban, ngành huyện
- UBND các xã, thị trấn;
- Lưu: VT, C1, TCKH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Trần Bảo Trung**