

**ỦY BAN NHÂN DÂN
HUYỆN ĐẮK TÔ**

Số: /BC-UBND

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Đắk Tô, ngày tháng năm 2025

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước 5 tháng đầu năm ước thực hiện 6 tháng trên địa bàn huyện Đắk Tô

I. THU CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2025:

1. Dự toán thu.

Nhiệm vụ thu NSNN năm 2025 trên địa bàn huyện Đắk Tô được UBND tỉnh Kon Tum giao (số thu do Cục Thu và Chi cục Thu) là 148.100 triệu đồng, dự toán phần đầu giao 200.000 triệu đồng.

Thực hiện đến 31/05/2025 được 55.776 triệu đồng bằng 37,66% dự toán pháp lệnh, bằng 27,89% dự toán phần đầu, bằng 89,18% so với cùng kỳ năm 2024.

Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 65.246 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh đạt 44,06%; đạt 32,62% dự toán phần đầu và bằng 96% so với cùng kỳ năm trước (*Chi tiết có biểu số liệu kèm theo*).

Số thu ước đến 30/06/2025 không đạt tiến độ dự toán là dựa trên số thực tế thu đến 31/05/2025 thấp, do do thu thuế GTGT từ Nhà máy sản xuất cồn thực phẩm Đắk Tô thấp hơn so với năm trước.

1.1 Số thu do Chi cục Thuế trực tiếp quản lý thu.

Dự toán thu giao cho Chi cục Thuế trực tiếp quản lý thu NSNN trên địa bàn năm 2025 là 71.600 triệu đồng. Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 23.397 triệu đồng, đạt 32,68% so với dự toán được giao cả năm, đạt 74% so với cùng kỳ năm 2024.

1.2 Số thu do Đội Thuế quản lý thu.

Dự toán thu giao cho Đội Thuế trực tiếp quản lý thu NSNN trên địa bàn năm 2025 là 75.600 triệu đồng. Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 41.489 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh đạt 54,7%, bằng 115% so cùng kỳ năm trước.

1.3. Đánh giá cụ thể từng khu vực sắc thuế:

- Doanh nghiệp Nhà nước Trung ương:

Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 900 triệu đồng đạt 69,21% so với dự toán pháp lệnh và dự toán phần đầu, bằng 153% so cùng kỳ năm trước. Số thu lĩnh vực này đạt tiến độ so với dự toán được giao do chủ yếu thu từ thuế giá trị gia tăng và thuế tài nguyên của Xí nghiệp xây dựng hạ tầng Tây Nguyên.

- Doanh nghiệp Nhà nước địa phương:

Ước thực hiện đến ngày 30/06/2025 được 547 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh và dự toán phần đầu đạt 64,33%, bằng 81% so cùng kỳ năm trước. Số thu đạt tiến độ dự toán do thu thuế GTGT các doanh nghiệp tại địa phương.

- Thuế Công thương nghiệp - Dịch vụ ngoài quốc doanh:

Ước thực hiện đến ngày 30/06/2025 được 33.704 triệu đồng, bằng 35% dự toán pháp lệnh và dự toán phần đầu, bằng 79% so với cùng kỳ năm trước. Số thu 6 tháng đầu năm chưa đạt tiến độ dự toán do thu thuế GTGT từ Nhà máy sản xuất cồn thực phẩm Đắk Tô thấp hơn so với năm trước.

- Thuế SDDPNN:

Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 74 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh và dự toán phần đầu đạt 76%, bằng 95% so cùng kỳ năm trước. Khoản thu này đạt tiến độ dự toán do cơ quan thuế triển khai thu kịp thời.

- Thu tiền sử dụng đất:

Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 12.074 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh đạt 80% và dự toán phần đầu đạt 18,5%, bằng 138% so cùng kỳ năm trước. Khoản thu này 6 tháng đầu năm đạt thấp so với dự toán phần đầu, nguồn thu này phụ thuộc vào mua, bán đấu giá quyền sử dụng đất và nhu cầu chuyển mục đích sử dụng đất của người dân.

- Thu lệ phí trước bạ:

Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 4.600 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh và dự toán phần đầu đạt 85%, bằng 151% so cùng kỳ năm trước. Số thu lĩnh vực này 6 tháng đầu năm vượt tiến độ dự toán là do phụ thuộc vào thị trường mua bán, chuyển nhượng tài sản và bất động sản nhu cầu mua sắm tài sản tăng.

- Thu các loại phí, lệ phí:

Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 1.366 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh và dự toán phần đầu đạt 63%, bằng 110% so cùng kỳ năm trước. Số thu lĩnh vực này đạt so với dự toán là do Đội Thuế phát động thu Lệ phí Môn bài ngay từ những ngày đầu năm và các đơn vị thu phí đã thực hiện kê khai và nộp kịp thời vào NSNN.

- Thu thế thu nhập cá nhân:

Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 3.150 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh và dự toán phần đầu đạt 72%, bằng 120% so cùng kỳ năm trước. Khoản thu này đạt tiến độ dự toán giao, do thị trường mua bán bất động sản có chuyển biến tích cực, lượng hồ sơ phát sinh có chiều hướng tăng hơn so với năm trước.

- Thu tiền thuê đất:

Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 được 492 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh và dự toán phân đầu đạt 27%, bằng 66% so cùng kỳ năm trước. Khoản thu này chưa đạt tiến độ dự toán do ảnh hưởng chính sách giảm thuế theo Nghị quyết 87

- Thu khác ngân sách:

Ước thực hiện đến ngày 30/06/2025 được 1.081 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh và dự toán phân đầu đạt 36%, bằng 56% so cùng kỳ năm trước.

Số thu lĩnh vực này chưa đạt tiến độ dự toán, chủ yếu thu từ lĩnh vực phạt vi phạm an toàn giao thông từ cơ quan công an. Số thu 6 tháng đầu năm giảm nhiều so với năm 2024.

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản:

Ước thực hiện đến ngày 30/06/2025 được 102 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh và dự toán phân đầu đạt 6%, bằng 8% so cùng kỳ năm trước.

Số thu lĩnh vực này chưa đạt tiến độ so với dự toán, khoản thu này chủ yếu do Cục Thuế quản lý thu. Số thu 6 tháng đầu năm thấp hơn năm 2024.

- Thu thuế bảo vệ môi trường

Ước thực hiện đến ngày 30/06/2025 được 7.042 triệu đồng, so với dự toán pháp lệnh và dự toán phân đầu đạt 44%, bằng 184% so cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân doanh thu các đơn vị kinh doanh xăng dầu cao hơn năm trước nên số thuế phát sinh cao hơn.

1.4. Những tồn tại, hạn chế : Số thu khu vực kinh tế ngoài quốc doanh còn thấp, chưa đạt tiến độ dự toán giao.

*** Nguyên nhân:**

Thu thuế GTGT từ Nhà máy sản xuất còn thực phẩm Đắk Tô thấp hơn so với năm trước (do một phần đơn vị xuất khẩu trực tiếp)

(Chi tiết tại biểu kèm theo)

2. Chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách nhà nước thực hiện: 284.825 triệu đồng đạt 33,86% dự toán nhiệm vụ chi năm 2025. Ước thực hiện 6 tháng 295.002 triệu đồng đạt 38,81% nhiệm vụ chi năm 2025.

Chi cân đối ngân sách thực hiện 215.168 triệu đồng đạt 36,51% nhiệm vụ chi năm 2025. Ước thực hiện 6 tháng 250.408 đạt 42,49% nhiệm vụ chi năm 2025.

Chi đầu tư phát triển thực hiện 16.097 triệu đồng đạt 18,2% nhiệm vụ chi năm 2025. Ước thực hiện 19.462 triệu đồng đạt 22% nhiệm vụ chi năm 2025.

Chi thường xuyên thực hiện 199.070 triệu đồng đạt 42,86% nhiệm vụ chi năm 2025. Ước thực hiện 228.649 triệu đồng đạt 49,23% nhiệm vụ chi năm 2025.

Chi Chương trình mục tiêu quốc gia thực hiện 9.695 triệu đồng đạt 10,25% nhiệm vụ chi năm 2025. Ước thực hiện 11.299 triệu đồng đạt 11,94% nhiệm vụ chi năm 2025.

(Chi tiết tại biểu số kèm theo)

Tình hình thực hiện dự toán chi trên địa bàn đạt tiến độ với dự toán giao đầu năm. Chủ yếu thực hiện chi lương và các khoản theo lương và các nhiệm vụ chi thường xuyên khác. Tuy nhiên, nếu tính trên tổng thể dự toán ngân sách huyện bao gồm dự toán chi chuyển nguồn tình hình thực hiện chi đạt thấp. Nguyên nhân do kinh phí chuyển nguồn chiếm tỷ trọng lớn là nguồn cải cách tiền lương và nguồn tăng thu năm 2024 chuyển sang năm 2025 (*Tổng chuyển nguồn kinh phí nếu xét về số liệu thể hiện chiếm tỷ trọng lớn đối với ngân sách địa phương. Tuy nhiên, xét chi tiết các số liệu chuyển nguồn mang tính chất bảo toàn nguồn kinh phí ngân sách huyện do thực hiện tăng thu, tiết kiệm chi tập trung tại ngân sách huyện chưa phân bổ tới từng đơn vị do chưa đủ điều kiện phân bổ theo quy định (Như nguồn tăng thu ngân sách địa phương, Nguồn Cải cách tiền lương chưa thực hiện do chưa có văn bản thực hiện CCTL theo lộ trình, nguồn dự phòng ngân sách địa phương được tỉnh hoàn trả do tạm chi cho các nội dung thuộc ngân sách trung ương và tỉnh bổ sung thực hiện...)*). Kinh phí bổ sung có mục tiêu nhưng đã hết nhiệm vụ chi do không có đối tượng chi. Những nguồn kinh phí này chuyển nguồn giúp ổn định khả năng cân đối ngân sách cho năm tiếp theo. Huyện đã chủ động cân đối dự phòng và các nguồn khác trên địa bàn để chủ động chi phòng chống dịch và các nhiệm vụ phát sinh đột xuất trên địa bàn huyện. Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất đạt thấp do chưa có nguồn thu cũng ảnh hưởng đến tỷ lệ chi ngân sách trên địa bàn.

Ngoài ra, vốn thực hiện chương trình mục tiêu quốc gia được phân bổ trong dự toán đầu năm tuy nhiên hiện nay các đơn vị đang triển khai còn chậm vì vậy tỷ lệ giải ngân còn thấp.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách đến ngày 31/5/2025; Ước thực hiện đến ngày 30/6/2025 trên địa bàn huyện Đắk Tô./.

Nơi nhận:

- Thường trực HĐND huyện;
- Các vị đại biểu HĐND huyện;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Các Ban HĐND huyện;
- Lưu VP-VT, TCKH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Đặng Hoàng Nam

