

Số: 40/BC - UBND

Quang Minh, ngày 03 tháng 7 năm 2023

BÁO CÁO
Quyết toán ngân sách năm 2022

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 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về Hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Quyết định số 4425/QĐ-UBND ngày 19/12/2019 của UBND tỉnh Hải Dương về giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, dự toán ngân sách nhà nước và kế hoạch đầu tư công năm 2020;

Căn cứ Quyết định số 4299/QĐ-UBND của UBND huyện về giao dự toán phân bổ ngân sách huyện cho NSX năm 2022;

Căn cứ Nghị quyết số 02/2021/NQ-HĐND ngày 05/01/2021 của HĐND xã khóa 22, kỳ họp thứ 2 về dự toán thu - chi NSX năm 2022

Căn cứ Công văn số 1005/STC-KHNS ngày 09/5/2017 của Sở Tài chính về hướng dẫn thực hiện công khai NSNN đối với các cấp ngân sách;

Tại kỳ họp thứ 5 HĐND Xã Quang Minh nhiệm kỳ 2021 - 2026, UBND xã Quang Minh báo cáo Quyết toán thu, chi ngân sách năm 2022 với những nội dung cụ thể như sau:

1/ QUYẾT TOÁN THU NGÂN SÁCH NĂM 2022:

Tổng thu ngân sách xã năm 2022 là :13.793.108.478 đồng; Đạt 100,47 % so với dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.

Trong đó các chỉ tiêu thu ngân sách cụ thể như sau :

- Thu phí,lệ phí chứng thực : 16.071.000 đồng , đạt 100,44% so với dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.

- Thu từ quỹ đất công ích và đất công : 33.162.000 đồng , đạt 110,54% so với dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.Trong đó thu từ khoán thầu đất công điền hàng năm là 21.837.000 đồng, thu từ hoa lợi công sản là 11.325.000 đồng .

- Thu phạt theo lĩnh vực công an,QS : 16.152.000 đồng.

- Thu khác: 108.847.910 đồng.

- Thu thuế thu nhập cá nhân : 280.774.949 đồng , đạt 206,45% so với dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.

- Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 155.085.715 đồng , đạt 104,47% so với

dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.

- Thu lệ phí môn bài từ hộ cá nhân, hộ kinh doanh : 29.900.000 đồng , đạt 184,63% so với dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.

- Thu lệ phí trước bạ nhà đất : 140.105.311 đồng , đạt 40,03 % so với dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.

- Thu tiền sử dụng đất : 128.245.625 đồng , đạt 1,39 % so với dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.

- Thu tiền thuế GTGT : 75.334.784 đồng , đạt 94,17 % so với dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.

- Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên : 2.127.600.000 đồng , đạt 100% so với dự toán HĐND huyện và HĐND xã giao.

- Thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên : 9.850.859.000 đồng đạt 591,75%.

- Thu chuyển nguồn năm 2021 chuyển sang : 713.451.784 đồng.

- Thu kết dư năm 2021 sang: 113.496.400 đồng.

(Chi tiết biểu số 02/QT-NSX kèm theo)

*** Đánh giá công tác quản lý thu ngân sách năm 2022:**

1. Ưu điểm:

Công tác thu ngân sách năm 2022 đạt 100,47 % kế hoạch huyện giao đầu năm. Các chỉ tiêu thu thường xuyên một số chỉ tiêu đạt vượt mức so với dự toán huyện giao gồm các khoản thu NSX được hưởng 100% như thu từ quỹ đất công ích và đất công đạt 110,54% thu khác đạt 1088,7 % so với kế hoạch huyện giao.

Các chỉ tiêu thu phân chia theo tỷ lệ % như thuế sử dụng đất phi NN đạt 184,63%; thu thuế TNCN 206,45%. Công tác thu thuế sử dụng đất Phi NN và thu quỹ PCTT được triển khai tới các thôn trong thời gian ngắn trong điều kiện dịch bệnh khó khăn , phức tạp. Tuy nhiên về cơ bản đã thu triệt để các khoản thuế, quỹ năm 2022, không để tình trạng nợ đọng các quỹ xảy ra.

2. Hạn chế:

Mặc dù đã có nhiều cố gắng trong công tác triển khai thu ngân sách năm 2022, song vẫn còn tồn tại một số vấn đề cần khắc phục trong thời gian tới như sau:

- Năm 2022 là năm thứ hai thực hiện kế hoạch ổn định ngân sách giai đoạn 2021-2026 vậy các sắc thuế thu được giao dựa theo chỉ tiêu quyết toán thu năm 2021 đã dẫn đến tình trạng chưa rà soát được thực tế các nguồn thu. Do đó năm 2022 đã hụt thu một số sắc thuế như :Thu thuế giá trị gia tăng(VAT) đạt 94,17% , Lệ phí trước bạ 40,03%, Nhất là thu tiền đất do chưa đấu giá được khu Đồng Vệ giai đoạn 2 nên chỉ tiêu này chỉ đạt 1,39% so với kế hoạch giao thu của huyện .

- Chưa thực hiện công tác đấu giá đất theo kế hoạch đã đăng ký đầu năm, lấy kinh phí chi trả nợ các công trình xây dựng đã hoàn thành và tiến hành xây dựng các công trình mới theo kế hoạch đầu tư công mà HĐND xã đã phê duyệt.

- Cần tích cực rà soát, tuyên truyền và đẩy mạnh hơn nữa công tác thu tiền sử dụng đất dôi dư, xen kẽ.

- Các thôn cần tiến hành thu triệt để các khoản nợ cũ các năm trước để lại.

II/ QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2022:

Tổng số quyết toán chi ngân sách xã năm 2022 là : 13.793.108.478 đồng , đạt 100,47% so với dự toán HĐND huyện giao đầu năm .

Trên cơ sở kế hoạch phân bổ ngân sách xã đầu năm , có nhiều nhiệm vụ phát sinh trong năm được UBND tỉnh và UBND huyện bổ sung ngân sách có mục tiêu một số nhiệm vụ phát sinh như sau :

- Nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách tỉnh năm 2022 :Bổ sung kinh phí phòng học

- Nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách huyện năm 2022 : Kinh phí chúc thọ cho người cao tuổi, kinh phí GPMB Khu dân cư số 1 xã Quang Minh(giai đoạn 2) ...

Nội dung chi tiết quyết toán chi ngân sách xã năm 2022 như sau :

1 .Chi đầu tư xây dựng cơ bản : 7.428.245.625 đồng,đạt 100% so với dự toán chi đầu tư xây dựng cơ bản đã phân bổ.

- Chi các công trình xây dựng cơ bản ngành giáo dục : 300.000.000 đồng.

- Chi các công trình xây dựng cơ bản lĩnh vực giao thông : 128.245.625 đồng.

- Chi xây dựng trụ sở UBND xã, khu dân cư : 7.000.000.000 đồng.

* Trong đó dùng các nguồn vốn như sau :

- Chi bằng nguồn vốn tỉnh hỗ trợ phòng học: 300.000.000 đồng;

- Chi bằng nguồn vốn Huyện cấp chi trả GPMB Khu dân cư: 7.000.000.000 đồng

- Chi bằng nguồn vốn XDCB tiền đất được điều tiết trong năm và tiền hỗ trợ khi Nhà nước thu hồi đất : 128.245.625 đồng .

2. Chi thường xuyên : 6.364.862.853 đồng, đạt 138,87% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm .Chi tiết các ngành cụ thể như sau :

- Chi Dân quân tự vệ : 274.521.100 đồng , đạt 98,77% so với dự toán HĐND huyện giao , đạt 106,53% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.Trong đó Chi lương,chi bảo hiểm và phụ cấp cán bộ không chuyên trách là : 161.540.000 đồng chiếm 59 % tổng dự toán được giao.

- Chi An ninh : 141.774.000 đồng , đạt 118,15% so với dự toán HĐND huyện giao ,đạt 101,37% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm. Trong đó Chi lương,chi bảo hiểm và phụ cấp cán bộ không chuyên trách là :117.674.000 đồng chiếm 83,00 % tổng dự toán được giao.

- Chi giáo dục : 14.100.000 đồng , đạt 100% so với dự toán HĐND huyện giao và đạt 100 % so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.

- Chi thể dục, thể thao : 29.960.000 đồng , đạt 99,87 % so với dự toán HĐND huyện giao và đạt 99,87 % so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.

- Chi văn hóa, thông tin : 48.989.000 đồng , đạt 99,98% so với dự toán HĐND huyện giao và đạt 99,98 % so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.

- Chi sự nghiệp phát thanh : 62.607.000 đồng , đạt 98,89 % so với dự toán HĐND huyện giao và đạt 98,89% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.

- Chi sự nghiệp kinh tế : 386.200.000 đồng , đạt 475,95% so với dự toán HĐND huyện giao và đạt 475,95% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.

- Chi công tác xã hội: 837.725.500 đồng , đạt 332,72 % so với dự toán HĐND huyện giao và đạt 332,72% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm .

- Chi quản lý hành chính Nhà nước, Đảng, và các Đoàn thể chính trị : 3.780.995.300 đồng , đạt 105,98 % so với dự toán HĐND huyện giao và đạt 99,34% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm .

- Chi chuyển nguồn ngân sách xã sang năm 2023: 765.989.553 đồng.

Trong đó:

+ Chi chuyển nguồn cải cách tiền lương : 765.989.553 đồng .

(Chi tiết biểu số 03,03a /QT-NSX kèm theo)

*** Đánh giá công tác quản lý chi ngân sách năm 2022:**

Công tác quản lý chi ngân sách năm 2022 cơ bản thực hiện theo dự toán được duyệt, đáp ứng đầy đủ và kịp thời nhu cầu chi. Bố trí ưu tiên chi các chế độ chi cho con người gồm các khoản chi lương, phụ cấp cho cán bộ đương chức, các khoản trợ cấp cho cán bộ già yếu nghỉ việc, bố trí đầy đủ kinh phí để tổ chức thành công Đại hội Hội Đoàn TNCSHCM nhiệm kỳ 2022-2027; Đại Hội Hội Cựu chiến binh và kinh phí phòng chống dịch Covid-19, kinh phí PCTT...

Chấp hành nghiêm túc quy chế chi tiêu nội bộ, quy chế quản lý và sử dụng tài sản công. Thực hiện tốt kế hoạch tiết kiệm chống lãng phí. Các khoản chi thường xuyên được cấp trên phê duyệt, dành nguồn vốn tiết kiệm để chi trả nợ XDCB và cải cách tiền lương.

Việc chấp hành dự toán giao đầu năm đối với các ngành, đoàn thể năm 2022 cơ bản chấp hành theo dự toán và khối lượng công việc đăng ký đầu năm.

Đối với công tác chi đầu tư XDCB: Rà soát các công trình đã hoàn thành và phân bổ dự toán chi đầu tư XDCB. Trong năm đã tập trung chi trả dứt điểm một số công trình còn nợ đọng từ các năm trước đã được phê duyệt Quyết toán và triển khai xây mới một số công trình phục vụ cho công tác xây dựng xã đạt chuẩn nông thôn mới nâng cao năm 2022.

III/ CÂN ĐỐI THU CHI NGÂN SÁCH XÃ 2022

- **Tổng thu ngân sách :13.793.108.478 đồng.**

- **Tổng chi ngân sách : 13.793.108.478 đồng.**
- **Kết dư ngân sách : 0 đồng.**

(Trong đó chuyển nguồn sang năm 2023 là : 765.989.553 đồng)

(Chi tiết biểu số 01/QT-NSX kèm theo)

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo Quyết toán ngân sách năm 2022 được trình tại kỳ họp thứ 5 HĐND xã Quang Minh khóa XXII nhiệm kỳ 2021 - 2026./.

Nơi nhận:

- TTĐU;
- TTHĐND;
- Lãnh đạo UBND;
- Đại biểu HĐND;
- Lưu: VP-UB.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Hữu Biên