

BÁO CÁO

Quyết toán ngân sách năm 2022

(Trình kỳ họp thứ sáu - HĐND xã Gia Tân khoá XXV)

- Với nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2022 được thực hiện theo Quyết định số 4299/QĐ-UBND ngày 29 tháng 12 năm 2021 của UBND huyện Gia Lộc 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 2022;

- Căn cứ luật ngân sách nhà nước số 83/2015/QH13 ngày 25 tháng 6 năm 2015;

- Căn cứ nghị quyết số 03/NQ-HĐND của HĐND xã khóa XXIV kỳ họp thứ 02, ngày 24 tháng 12 năm 2021 về tình hình thực hiện nhiệm vụ Dự toán thu chi và phân bổ ngân sách xã năm 2022;

- Tại kỳ họp thứ 6, Hội đồng nhân dân xã khoá XXV. UBND xã báo cáo quyết toán thu, chi ngân sách xã Gia Tân năm 2022 cụ thể như sau:

I. Quyết toán thu ngân sách xã năm 2022:

Tổng thu ngân sách nhà nước năm 2022: 27.741.652.787 đồng (Trong đó thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 9.250.908.900 đồng), cụ thể:

NỘI DUNG	Dự toán sau điều chỉnh, bổ sung	Thực hiện	Tỷ lệ %
1	2	3	= 3/1
Tổng số thu	23.621.173.743	27.741.652.787	117,4%
I. Các khoản thu 100%	42.000.000	110.040.390	272,2%
1. Phí, lệ phí	12.000.000	12.055.000	100,5%
2. Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác	10.000.000	45.000.000	450,0%
3. Thu phạt, tịch thu khác theo quy định		9.552.000	
4. Thu khác	20.000.000	43.433.390	217,2%
II. Khoản thu xã hưởng tỷ lệ (%)	14.295.344.843	18.267.661.940	127,8%
1. Các khoản thu phân chia	206.000.000	648.747.828	314,9%

1.1. Thuế sử dụng đất phi NN	65.000.000	119.108.000	183,2%
1.2. Lệ phí môn bài thu từ cá nhân, hộ kinh doanh	21.000.000	21.900.000	104,3%
1.3. Lệ phí trước bạ nhà, đất	120.000.000	507.739.828	423,1%
2. Các khoản thu phân chia khác do cấp tỉnh quy định	13.861.223.286	17.618.914.112	125,8%
2.1. Thu tiền sử dụng đất	13.861.223.286	17.437.074.940	125,8%
2.1.1. Thu tiền đất đôi dư		2.147.217.500	
2.1.2. Thu tiền cấp quyền sử dụng đất		15.289.857.440	
2.2. Thuê giá trị gia tăng	104.000.000	112.099.528	107,8%
2.3. Thuế thu nhập cá nhân	44.000.000	69.739.644	158,5%
IV. Thu chuyển nguồn	113.041.557	113.041.557	100,0%
V. Thu kết dư ngân sách năm trước			
VI. Thu bổ sung từ ngân sách	9.250.908.900	9.250.908.900	100,0%
1. Bổ sung cân đối ngân sách	2.703.300.000	2.703.300.000	100,0%
2. Bổ sung có mục tiêu	6.547.608.900	6.547.608.900	100,0%

(Chi tiết Biểu số 01/QT-NSNN kèm theo)

II. QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022; cụ thể:

NỘI DUNG	Dự toán sau điều chỉnh, bổ sung	THỰC HIỆN	TỶ LỆ %
1	2	3	= 3/1
Tổng chi	23.621.173.743	27.741.652.787	117,4%
I. Chi đầu tư XDCB	18.166.561.743	18.166.561.743	100,0%
II. Chi Thường xuyên	5.454.612.000	5.454.612.000	100,0%
1. Chi công tác dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội	359.433.000	359.433.000	100,00
<i>1.1. Chi dân quân tự vệ</i>	<i>235.139.000</i>	<i>235.139.000</i>	<i>100,00</i>
- Chi hoạt động , huấn luyện ...	67.374.000	67.374.000	

- Chi lương, PC, BH ...	167.765.000	167.765.000	
1.2. Chi trật tự an toàn xã hội	124.294.000	124.294.000	100,00
- Chi hoạt động ...	48.236.000	48.236.000	
- Chi lương, PC, BH ...	76.058.000	76.058.000	
2. Chi Y tế, dân số và gia đình	13.000.000	13.000.000	100,00
3. Văn hóa TT-Truyền Thanh	271.096.000	271.096.000	100,00
- Chi hoạt động ...	227.426.800	227.426.800	
- Chi lương, PC, BH ...	43.669.200	43.669.200	
4. Chi thể dục, thể thao	50.000.000	50.000.000	100,00
5. Chi các hoạt động kinh tế	270.000.000	270.000.000	100,00
5.1. Giao thông	20.000.000	20.000.000	100,00
5.2. Nông - lâm - thủy lợi	20.000.000	20.000.000	100,00
5.3. Bảo vệ môi trường	30.000.000	30.000.000	100,00
5.3. Các hoạt động kinh tế khác (chi Quy hoạch)	200.000.000	200.000.000	100,00
6. Chi quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể	3.775.976.000	3.775.976.000	100,00
6.1. Quản lý Nhà nước (UBND + HĐND)	2.381.512.000	2.381.512.000	100,00
- Chi kỳ họp, hoạt động ...	998.212.160	998.212.160	
- Chi lương, PC, BH ...	1.383.299.840	1.383.299.840	
6.2. Đảng Cộng sản Việt Nam	645.140.000	645.140.000	100,00
- Chi hoạt động ...	221.430.000	221.430.000	
- Chi lương, PC, BH ...	423.710.000	423.710.000	
6.3. Mặt trận Tổ quốc Việt Nam	243.929.000	243.929.000	100,00
- Chi hoạt động ...	71.527.000	71.527.000	
- Chi lương, PC, BH ...	172.402.000	172.402.000	
6.4. Đoàn Thanh niên CS HCM	144.023.000	144.023.000	100,00
- Chi hoạt động ...	53.181.500	53.181.500	
- Chi lương, PC, BH ...	90.841.500	90.841.500	

6.5. Hội Liên hiệp Phụ nữ	116.635.000	116.635.000	100,00
- Chi hoạt động ...	32.340.000	32.340.000	
- Chi lương, PC, BH ...	84.295.000	84.295.000	
6.6. Hội Cựu chiến binh	123.067.000	123.067.000	100,00
- Chi hoạt động ...	30.950.000	30.950.000	
- Chi lương, PC, BH ...	92.117.000	92.117.000	
6.7. Hội Nông dân	121.670.000	121.670.000	100,00
- Chi hoạt động ...	31.905.000	31.905.000	
- Chi lương, PC, BH ...	89.765.000	89.765.000	
7. Chi Chính sách và hoạt động phục vụ người có công với cách mạng (Nhà ở)	408.000.000	408.000.000	100,00
8. Chi cho công tác xã hội (GYNV)	307.107.000	307.107.000	100,00
- Chi hoạt động ...	88.135.000	88.135.000	
- Chi lương, PC, BH ...	218.972.000	218.972.000	
III. Chi chuyển nguồn		4.120.479.044	
- Chi thường xuyên		391.616.947	
- Chi Đầu tư XD		3.728.862.097	

(Chi tiết Biểu số 02/QT-NSNN kèm theo)

* Tổng số quyết toán chi ngân sách xã năm 2022: **27.741.652.787** đồng.

- Trên cơ sở kế hoạch phân bổ dự toán chi đầu năm, UBND tỉnh và UBND huyện còn bổ sung một số nhiệm vụ chi phát sinh như sau:

- Tỉnh bổ sung chi hỗ trợ kinh phí cho UBND xã thực hiện NQ 05/2022/NQ-HĐND ngày 12/7/2022 của HĐND tỉnh HD về chế độ cho đội trưởng, đội phó đội dân phòng. Tỉnh còn bổ sung kinh phí hỗ trợ đối với gia đình người có công với CM về nhà ở; xây mới và sửa chữa cho (12 hộ) trên địa bàn xã...

- Huyện bổ sung kinh phí để tặng quà chúc thọ, mừng thọ cho NCT tết Nhâm Dần 2022, bổ sung nguồn lực để thực hiện công tác phòng chống dịch bệnh Covid -19. Bổ sung kinh phí để thực hiện giải phóng mặt bằng XD và thanh toán khối lượng thi công công trình: Diêm dân cư số 01 thôn An Tân, xã Gia Tân và bổ sung lập nhiệm vụ quy hoạch chung xây dựng xã đến năm 2030.

III. CHÊNH LỆCH THU - CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022:

- Tổng thu ngân sách xã: **27.741.652.787** đồng.

- Tổng chi ngân sách xã: **27.741.652.787** đồng

- Tổng thu - Tổng chi còn tồn: 0 đồng.

IV. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022, NHỮNG TỒN TẠI VÀ PHƯƠNG HƯỚNG KHẮC PHỤC:

A. Đánh giá việc thực hiện dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2022

1. Thu ngân sách xã

- Tổng thu ngân sách theo kế hoạch dự toán sau điều chỉnh, bổ sung năm 2022 với tổng số tiền là: **23.621.173.743** đồng;

- Đã thực hiện thu được: **27.741.652.787** đồng; đạt 117,4% so với dự toán sau điều chỉnh, bổ sung, trong đó:

+ Các khoản thu xã hưởng 100%: 110.040.390 đồng đạt 262,0% so với dự toán sau điều chỉnh, bổ sung;

+ Các khoản thu được điều tiết theo tỷ lệ %: 18.267.661.940 đồng đạt 128,5% so với dự toán sau điều chỉnh, bổ sung;

+ Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 9.250.908.900 đồng đạt 100.00% so với dự toán sau điều chỉnh, bổ sung;

+ Thu chuyển nguồn từ năm trước: 113.041.557 đồng đạt 100.00% so với dự toán sau điều chỉnh, bổ sung;

Qua kết quả việc thực hiện dự toán thu ngân sách xã năm 2022 đạt tỷ lệ tương đối cao so với nghị quyết HĐND xã phê duyệt và chỉ tiêu kế hoạch của UBND huyện giao nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã cho xã Gia Tân đầu năm 2022. Một số chỉ tiêu có số thu đạt cao như: Các khoản thu tiền sử dụng đất tăng 158,5% so với dự toán huyện giao; Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác tăng 450,0% so với dự toán huyện giao; Lệ phí trước bạ nhà đất tăng 423,1% so với dự toán huyện giao; thu khác ngân sách tăng 217,2 % so với dự toán huyện giao và thu Thuế sử dụng đất phi NN tăng 183,2% so với dự toán huyện giao

2. Thực hiện dự toán chi ngân sách xã năm 2022

- Tổng chi ngân sách theo dự toán sau điều chỉnh, bổ sung năm 2022 với số tiền là: **23.621.173.743** đồng;

- Kết quả đã thực hiện chi NSX với tổng số tiền là: **27.741.652.787** đồng; đạt 117,4% so với dự toán sau điều chỉnh, bổ sung năm 2022, trong đó:

+ Chi thường xuyên: 5.454.612.000 đồng, đạt 100,0% so với dự toán sau điều chỉnh, bổ sung;

+ Chi xây dựng cơ bản: 18.166.561.743 đồng, đạt 100,0% so với dự toán sau điều chỉnh, bổ sung

+ Chi chuyển nguồn: 4.120.479.044 đồng

a) Về chi thường xuyên:

Tổng chi hoạt động thường xuyên là: 5.454.612.000 đồng, đạt 100,0% so với dự toán sau điều chỉnh, bổ sung.

Tập trung chủ yếu nguồn chi ưu tiên cho con người như: Chi trả tiền lương, phụ cấp, trợ cấp, tiền công lao động hợp đồng thường xuyên cho các đối tượng được hưởng hàng tháng theo quy định; đóng bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn kịp thời cho các đối tượng nộp về cơ quan cấp trên theo quy định.

- Đảm bảo kinh phí để duy trì hoạt động thường xuyên cho các đơn vị như: đảm bảo kinh phí chi cho An ninh - Quốc phòng; chi cho các sự nghiệp, chi quản lý nhà nước, đảng, các đoàn thể, chi công tác chống dịch theo kế hoạch dự toán mà nghị quyết Hội đồng nhân dân xã đã phê duyệt.

- Đảm bảo nguyên tắc tài chính trong việc chi ngân sách; chi trong kế hoạch dự toán đã được UBND huyện và nghị quyết Hội đồng nhân dân xã phê duyệt.

- Chi có sự kiểm soát của cơ quan kho bạc nhà nước, thực hiện chi đúng chế độ, đúng mục đích và có hiệu quả.

- Ưu tiên công tác phòng chống dịch, dành kinh phí cho những nhiệm vụ theo chương trình mục tiêu, những công việc đột xuất, cần thiết phát sinh trong năm kế hoạch.

- Thực hiện nghiêm Luật thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; Luật phòng chống tham nhũng. Tiết kiệm 10% chi thường xuyên từ đầu năm để thực hiện cải cách tiền lương năm 2023.

b) Về chi Đầu tư XD CB:

Tổng kế hoạch vốn chi cho đầu tư xây dựng cơ bản năm 2022 sau khi đã điều chỉnh, bổ sung: **18.166.561.743 đồng** và UBND xã đã thực hiện giải ngân vốn đầu tư công năm 2022 với số tiền: **18.166.561.743 đồng đạt 100,0%;**

Trong đó: Thanh toán trả nợ cho những công trình hoàn thành từ năm 2021 trở về trước là 9 công trình với số tiền là: 8.873.385.000 đồng và Cải tạo, nâng cấp xây mới 10 công trình trong năm 2022 với số tiền đã giải ngân, thanh toán cho nhà thầu là: 9.293.176.743 đồng.

(Biểu Quyết toán số: 03/QT-NSNN chi đầu tư XD CB năm 2022 kèm theo)

B. Những hạn chế trong việc thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2022:

1. Những hạn chế, tồn tại:

- Trong công tác điều hành thực hiện chỉ tiêu, kế hoạch dự toán được UBND huyện, nghị quyết của Hội đồng nhân dân xã giao về nhiệm vụ thu, chi ngân sách trong năm kế hoạch mặc dù đã có nhiều cố gắng, tích cực nhưng đôi khi còn chưa thường xuyên.

- Nguồn thu tại xã không ổn định các khoản thu từ các sắc thuế đều phụ thuộc vào sự điều tiết từ cấp trên đã ảnh hưởng đến việc cân đối thu - chi ngân sách, ảnh hưởng đến nhu cầu nhiệm vụ chi ngân sách, nhất là trong giai đoạn tiếp tục thực hiện nâng cao các tiêu chí chương trình mục tiêu Quốc gia xây dựng nông thôn mới nâng cao hiện nay.

- Diện tích giao khoán cho các hộ nhận khoán quỹ đất công điền, hoa lợi công sản vẫn còn bỏ hoang, nên không có nguồn thu để nộp vào ngân sách Nhà nước;

- Trong giai đoạn hiện nay, xã nhà do phân đầu đạt các tiêu chí nông thôn mới nâng cao, Phân đầu xã trở thành đô thị loại V vào trước năm 2025, đòi hỏi nhiệm vụ chi ngày càng lớn, giá cả thị trường ngày càng tăng, trong khi đó nguồn thu tại xã không ổn định đã ảnh hưởng đến việc điều hành ngân sách cho các hoạt động thường xuyên tại xã.

2. Biện pháp khắc phục xử lý:

- UBND xã tăng cường việc quản lý, đôn đốc, điều hành ngân sách xã, tập trung khai thác các nguồn thu cho phép nhằm hoàn thành kế hoạch UBND huyện và nghị quyết HĐND xã đã đề ra.

- Tích cực rà soát các nguồn thu, thu các sắc thuế, tăng cường tận dụng mọi nguồn thu nộp vào ngân sách xã nhằm đáp ứng việc thanh toán, duy trì hoạt động thường xuyên của xã trong năm 2022, đặc biệt tạo nguồn thu từ đất dôi dư, xen kẹt, chuyển đổi mục đích từ đất nông nghiệp sang đất để làm nhà ở, từ đó tăng nguồn thu cho địa phương và hoàn thành những mục tiêu mà Đại hội Đảng bộ xã khóa XXVII, nhiệm kỳ 2020-2025 đã đề ra.

Trên đây là báo cáo quyết toán thu - chi ngân sách xã năm 2022. Ủy ban nhân dân xã trình tại kỳ họp thứ 6 - Hội đồng nhân dân xã khóa XXV./.

Nơi nhận:

- TT HĐND huyện Gia Lộc;
- UBND huyện Gia Lộc;
- TT Đảng ủy xã;
- TT HĐND xã;
- Lãnh đạo UBND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Lưu VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH**

Phạm Duy Thoại