

Số: /BC-UBND

Cẩm Lĩnh, ngày

tháng 07 năm 2023

**BÁO CÁO**  
**Quyết toán thu chi ngân sách năm 2022**

Thực hiện nhiệm vụ thu chi ngân sách năm 2022 trong điều kiện có nhiều thuận lợi: ngành tài chính đã tăng cường thực hiện công tác cải cách thủ tục hành chính và hiện đại hóa hệ thống, đặc biệt là những hệ thống lớn như thuế, kho bạc nhà nước là những hệ thống trực tiếp phục vụ người dân và doanh nghiệp, cơ quan nhà nước qua đó giảm thời gian, chi phí, tạo thuận lợi cho người dân và doanh nghiệp; nhiều chính sách phục hồi kinh tế như miễn, giảm, giãn các khoản thuế, phí được thực hiện để hỗ trợ sản xuất kinh doanh giúp ổn định và phát triển nền kinh tế; các nguồn vốn đầu tư phát triển năm 2022 được phân bổ sớm, đặc biệt là nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản từ ngân sách cấp trên.

Bên cạnh những thuận lợi còn có khó khăn, thách thức: những tháng đầu năm 2022 vẫn còn chịu tác động của dịch bệnh Covid-19; lạm phát tăng cao ở nhiều nền kinh tế lớn. Ở trong nước đối mặt với nguy cơ lạm phát khi giá cả hàng hóa đầu vào tăng, cùng với việc tăng lãi suất ngân hàng cũng gây áp lực cho cả nền kinh tế; từ đó ảnh hưởng đến thu ngân sách. Nhưng được sự quan tâm chỉ đạo sâu sát, kịp thời của Đảng ủy, HĐND xã, sự chỉ đạo, điều hành quyết liệt của UBND xã, sự phối kết hợp giữa các ban ngành cấp xã, công tác tài chính ngân sách của xã đạt được kết quả nhất định, cụ thể như sau:

**I. Quyết toán thu ngân sách:**

Quyết toán thu ngân sách nhà nước năm 2022 là: 10.546.043.477đ /26.026.028.000đ, đạt 41% so với kế hoạch năm. Trong đó ngân sách xã hưởng là 8.785.885.180đ/ 14.676.178.000đ, đạt 60% kế hoạch năm. Chi tiết cụ thể như sau:

**1. Quyết toán các khoản thu NSX 100% là:** 253.062.015đ/168.000.000đ đạt 151%. Các chỉ tiêu cụ thể như sau:

1.1. *Quyết toán thu phí lệ phí:* 33.342.215đ đạt 119% dự toán HĐND xã giao.

1.2. *Quyết toán thu khác:* 219.719.800đ đạt 157% so với dự toán HĐND xã giao.

**2. Quyết toán các khoản thu theo tỷ lệ % là :** 3.124.234.462đ/20.596.500đ đạt 15% kế hoạch năm, trong đó NSX hưởng là 1.364.076.165đ/9.246.650.000đ đạt 15% so với dự toán HĐND xã giao. Các chỉ tiêu cụ thể như sau:

2.1. *Quyết toán thuế ngoài quốc doanh:* 95.000.080đ đạt 106% so với dự toán HĐND xã giao.

2.2. *Quyết toán tiền cấp quyền sử dụng đất:* 1.185.013.324đ đạt 13% so với dự toán HĐND xã giao.

2.3. *Quyết toán lệ phí trước bạ :* 81.772.834đ đạt 204% so với dự toán HĐND xã giao.

2.4. *Quyết toán tiền cấp quyền khai thác khoáng sản:* Chưa thực hiện.

2.5. *Quyết toán thuế sử dụng đất phi nông nghiệp:* 2.289.927đ đạt 229% so với dự toán HĐND xã giao.

**3. Quyết toán thu bổ sung ngân sách cấp trên:** Tổng quyết toán thu ngân sách 6.962.709.000đ /5.261.528.000đ đạt 132% so với dự toán HĐND xã giao. Trong đó:

3.1. *Quyết toán thu bổ sung cân đối ngân sách:* 4.768.751.000 đ đạt 91 % so với dự toán HĐND xã giao.

3.2. *Quyết toán thu bổ sung có mục tiêu:* 2.193.958.000đ.

**4. Quyết toán thu chuyển nguồn:** là 202.500.000đ đây là các khoản chi XDCB bố trí dự toán ngân sách năm 2021 chưa thực hiện nhưng vẫn còn nội dung chi, chuyển nguồn sang năm 2022 để tiếp tục thực hiện.

**5. Thu kết dư ngân sách :** 3.538.000 đồng.

*(Có phụ lục chi tiết đính kèm)*

**II. Quyết toán chi ngân sách:** Quyết toán chi ngân sách xã năm 2022 là: 8.785.885.180đ/14.676.178.000đ, đạt 60% so với dự toán HĐND xã giao. Số liệu chi ngân sách cụ thể như sau:

**1. Quyết toán chi thường xuyên:** Quyết toán chi thường xuyên năm 2022: 6.587.749.300đ đạt 119% so với dự toán HĐND xã giao. Cụ thể từng nội dung chi như sau:

1.1. *Quyết toán chi sự nghiệp kinh tế, nông, lâm nghiệp:* 805.980.000đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

1.2. *Quyết toán chi Quốc phòng:* 306.580.000đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

1.3. *Quyết toán chi hoạt động An ninh:* 54.000.000đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

1.4. *Quyết toán chi sự nghiệp Văn hóa - Thông tin - Thể thao:* 134.617.000đ đạt 70% so với dự toán HĐND xã.

1.5. *Quyết toán chi sự nghiệp Đảm bảo xã hội:* 273.435.800đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

1.6. *Quyết toán chi quản lý Nhà nước, Đảng, các đoàn thể:* 3.815.228.500đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao. Trong đó:

+ Chi quản lý Nhà nước: 2.096.910.000đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

+ Chi hoạt động Đảng: 596.697.900đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

+ Chi hoạt động MTTQ và hội người cao tuổi: 264.485.200đ đạt 101% so với dự toán HĐND xã giao.

+ Chi hoạt động Đoàn thanh niên: 180.600.300đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

+ Chi hoạt động hội phụ nữ: 153.170.400đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

+ Chi hoạt động hội Nông dân: 117.015.200đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

+ Chi hoạt động hội CCB : 141.816.900đ đạt 108% so với dự toán HĐND xã giao.

+ Chi sự nghiệp Giáo dục: 29.800.000đ đạt 99% so với dự toán HĐND xã giao.

+ Chi sự nghiệp y tế dân số : 42.081.000đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

+ Chi phụ cấp Quốc phòng, An ninh: 192.651.600đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

1.7. *Chi sự nghiệp Môi trường:* 45.000.000đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

1.8. *Chi khác ngân sách:* 51.998.000đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

1.9. *Quyết toán chi bổ sung mục tiêu nguồn thường xuyên:* 1.100.982.000đ.

**2. Quyết toán chi đầu tư phát triển là:** 2.012.370.300đ/9.000.000đ đạt 22% so với dự toán HĐND xã giao.

**3. Quyết toán chi dự phòng:** 147.511.000đ/ 147.511.000đ đạt 100% so với dự toán HĐND xã giao.

**4. Quyết toán chi chuyển nguồn:** 23.254.580đ, đây nguồn bổ sung có mục tiêu trong năm về hỗ trợ các chính sách khuyến khích phát triển nông nghiệp còn nhiệm vụ chi chuyển nguồn sang năm 2023 tiếp tục thực hiện.

**5. Chi kết dư ngân sách:** Tổng nguồn kết dư ngân sách năm 2022 là 15.000.000đ

*(Có phụ lục chi tiết đính kèm)*

## **II. Đánh giá chung:**

Thực hiện Nghị quyết số 36/NQ-HĐND xã ngày 30/12/2022 của HĐND xã Cẩm Lĩnh khóa XX kỳ họp thứ 7, thực hiện nhiệm vụ tài chính ngân sách nhà nước năm 2022 trong bối cảnh dịch Covid - 19 bùng phát trở lại ở những tháng đầu năm đã tác động trực tiếp nhiều mặt của đời sống xã hội. Song dưới sự lãnh đạo của Ban chấp hành Đảng bộ xã, sự giám sát của HĐND xã và chỉ đạo điều hành quyết liệt, chặt chẽ, hiệu quả của UBND xã; sự nỗ lực phấn đấu của cả hệ thống chính trị và nhân dân, tình hình kinh tế xã hội trên địa bàn xã tiếp tục ổn định và phát triển; lĩnh vực thu, chi ngân sách đạt được kết quả quan trọng đó là:

- Thực hiện tốt các giải pháp về quản lý và khai thác nguồn thu, vì vậy một số nguồn thu vượt cao như phí, lệ phí, lệ phí trước bạ nhà đất, thu khác tại xã .... Nhưng bên cạnh đó nguồn thu cấp quyền sử dụng đất chiếm tỷ trọng cao trong tổng nguồn thu chỉ đạt 13% kế hoạch năm nên đã ảnh hưởng tới việc chi trả nợ XDCB và các chính sách kích cầu trong xây dựng NTM.

- Điều hành ngân sách đảm bảo nguồn để thực hiện các nhiệm vụ chi trong dự toán đã giao, chi phòng chống dịch covid 19, xây dựng NTM, chế độ chính sách mới và nhiệm vụ phát sinh; chi ngân sách đúng chế độ, triệt để tiết kiệm, nâng cao hiệu quả sử dụng ngân sách Nhà nước; điều hành quản lý, sử dụng nguồn dự phòng ngân sách chặt chẽ đáp ứng kịp thời các khoản chi phục vụ công tác phòng chống thiên tai, phòng chống dịch bệnh và nhiệm vụ đột xuất phát sinh, hạn chế tối đa đề nghị bổ sung kinh phí. Công tác đầu tư XDCB được quản lý, giám sát chặt chẽ, chống thất thoát, lãng phí.

Bên cạnh những kết quả đạt được trong công tác điều hành, quản lý thu chi còn một số khó khăn như sau:

- Đại dịch Covid - 19 ảnh hưởng tiêu cực tới mọi mặt đời sống kinh tế xã hội, một số chính sách giãn, hoãn, miễn, giảm các loại thuế phí nhằm tháo gỡ những khó khăn cho sản xuất kinh doanh, các chính sách điều chỉnh trong đầu tư

bất động sản làm thị trường bất động sản ngưng trệ, gây khó khăn trong việc đấu giá đất ở làm giảm nguồn thu trên địa bàn.

- Quá trình xây dựng xã đạt chuẩn NTM cần xây dựng các công trình dân sinh đáp ứng các tiêu chí theo quy định, mặc dù chính quyền địa phương đã thực hiện bằng nhiều biện pháp kêu gọi và huy động mọi nguồn lực để đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng song đến nay nợ XDCB vẫn còn tồn đọng.

Trên đây là Báo cáo quyết toán thu - chi ngân sách năm 2022, Ủy ban nhân dân xã kính trình HĐND xã khóa XX kỳ họp thứ 08 xem xét ./.

***Nơi nhận:***

- TT ĐU, HĐND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Chủ tịch, PCT UBND;
- Lưu: VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Nguyễn Như Hùng**

