

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách xã năm 2021 và dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2022

(Báo cáo trình tại kỳ họp thứ IV HĐND xã khoá XX nhiệm kỳ 2021 - 2026)

Phần thứ nhất

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2021

Căn cứ Quyết định số 6666/QĐ-UBND ngày 18/12/2020 của UBND huyện Nghĩa Hưng về việc giao chỉ tiêu kế hoạch và dự toán ngân sách Nhà nước năm 2021;

Căn cứ Nghị quyết số 49/NQ-HĐND ngày 30/12/2020 của HĐND xã Nghĩa Đồng tại kỳ họp thứ XI khóa XIX về việc phê chuẩn dự toán thu, chi và phương án phân bổ ngân sách nhà nước năm 2021.

Trên cơ sở kết quả thực hiện 11 tháng và ước thực hiện thu, chi cả năm, UBND xã báo cáo tình hình ước thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã năm 2021 như sau:

A/ Thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách xã năm 2021:

Ngay từ đầu năm UBND xã đã thực hiện dự toán thu, đôn đốc các ngành chủ động thu các khoản thu theo qui định, thu hồi nợ đọng, nộp tiền kịp thời vào Kho bạc nhà nước, đảm bảo nguồn kinh phí hoạt động của các ban ngành trong xã, tăng cường tích lũy vốn đầu tư cho xây dựng các công trình phúc lợi của địa phương.

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, ước thực hiện năm 2021: 7.424.824.000 đồng, đạt 136% so với dự toán năm.

Phân tích các khoản thu như sau:

1. Các khoản thu ngân sách xã hưởng 100% (Gồm thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi cộng sản, thu phí, lệ phí, thu đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân, thu khác ngân sách xã) là: 352.540.023 đồng, đạt 164,33 % so với dự toán năm.

Gồm có:

- Thu phí, lệ phí : 3.553.000 đồng đạt 30,11 % so với dự toán năm.
- Thu từ Quỹ đất công ích và hoa lợi cộng sản đất công là: 226.125.023 đồng, đạt 212,38 % so với dự toán.
- Thu khác ngân sách xã: 122.862.000 đồng, đạt 127,62 % so với dự toán.

2. Các khoản thu phân chia theo tỉ lệ phần trăm cho xã (Bao gồm thu điều tiết tiền cấp quyền sử dụng đất, thuế công thương nghiệp và dịch vụ ngoài quốc doanh, thuế thu

nhập cá nhân, lệ phí trước bạ nhà đất, thuê mặt đất) là: 1.450.578.105 đồng, đạt 129,54% so với dự toán năm.

Trong đó:

- Thuế thu nhập cá nhân: 39.162.217 đồng, đạt 65,27 % so với dự toán năm.
- Lệ phí trước bạ nhà đất: 18.028.789 đồng, đạt 120,19 % so dự toán.
- Thu điều tiết cấp quyền sử dụng đất: 1.334.982.500 đồng đạt 133,5%
- Thu điều tiết thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 2.178.243 đồng. đạt 207,45 % so dự toán.
- Thu điều tiết thuế công thương nghiệp ngoài quốc doanh: 3.000.000 đồng
- Thu điều tiết tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: 44.918.356 đồng, đạt 189,53 % so với dự toán

3. Thu chuyển nguồn năm trước sang: 2.173.723.100 đồng

4. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 3.447.982.772 đồng, đạt 98,1 % so với dự toán năm.

Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên: 2.975.748.772 đồng, đạt 91,68 % so với dự toán năm.
- Thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên: 472.234.000 đồng

B/ Thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách xã năm 2021:

Trong năm qua mặc dù nguồn thu chính tại xã hạn hẹp, nhưng UBND xã đã căn cứ vào dự toán ngân sách và tình hình thực tế nhiệm vụ chính trị của địa phương để điều hành chi ngân sách, nên đã đảm bảo kinh phí để thực hiện các nhiệm vụ chính trị, kinh tế - xã hội, an ninh, quốc phòng. Tập trung đầu tư cho sản xuất nông nghiệp, xây dựng cơ sở hạ tầng, chương trình mục tiêu quốc gia XDNTM, công tác an sinh xã hội và hoạt động thường xuyên của các Ban ngành trong xã.

Tổng chi ngân sách nhà nước năm 2021 ước thực hiện: 7.424.824.000 đồng, đạt 136% so với dự toán năm.

Phân tích các khoản chi như sau:

1/ Chi đầu tư phát triển: 2.614.082.735 đồng, đạt 261,4 % so dự toán.

2/ Chi thường xuyên ngân sách xã: 4.810.741.265 đồng, đạt 110,48 % so dự toán.

Trong lĩnh vực chi thường xuyên gồm có:

- Chi sự nghiệp giáo dục: 151.528.000 đồng, đạt 170,79 % so với dự toán năm.
- Chi sự nghiệp y tế: 22.886.420 đồng, đạt 104,99 % so với dự toán năm.
- Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 83.418.124 đồng, đạt 103,64 % so với dự toán.
- Chi sự nghiệp phát thanh: 32.732.600 đồng, đạt 98,56% so với dự toán năm.
- Chi sự nghiệp môi trường: 55.654.000 đồng

- Chi sự nghiệp kinh tế: 551.633.500 đồng, đạt 476,46 % so với dự toán năm.

Trong đó:

+ Chi sự nghiệp nông nghiệp, thủy lợi: 387.184.200 đồng.

+ Chi sự nghiệp giao thông : 164.449.300 đồng

- Chi Quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể: 3.456.054.217 đồng, đạt 109,3 % so với dự toán năm.

Trong đó:

+ Chi Quản lý nhà nước: 1.964.816.386 đồng, đạt 114,21 % so với dự toán năm.

+ Chi hoạt động của Đảng: 761.723.800 đồng, đạt 101,74 % so với dự toán năm.

+ Chi Đoàn thể, hội: 729.514.031 đồng, đạt 104,3 % so với dự toán năm.

Trong đó:

* Chi Mặt trận tổ quốc: 207.493.700 đồng, đạt 101,52 % dự toán.

* Chi Đoàn thanh niên: 116.125.200 đồng, đạt 98,53 % dự toán.

* Chi Hội phụ nữ: 143.759.287 đồng, đạt 101,31 % dự toán.

* Chi Hội nông dân: 109.837.594 đồng, đạt 103,34 % dự toán.

* Chi Hội CCB: 83.062.750 đồng, đạt 100,49 % dự toán.

* Chi Hội đoàn thể khác: 69.235.000 đồng, đạt 110,46 % dự toán.

- Chi an ninh - quốc phòng: 456.834.404 đồng, đạt 117,73 % so với dự toán năm.

Trong đó:

+ Chi Quốc phòng: 194.304.404 đồng, đạt 102,57 % dự toán.

+ Chi An ninh: 262.530.000 đồng, đạt 132,19 % dự toán.

Phần thứ hai **DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022**

Năm 2022 là năm có ý nghĩa đặc biệt quan trọng, là năm đầu của thời kỳ ổn định ngân sách mới, năm thứ hai triển khai thực hiện nghị quyết Đại hội đảng bộ xã lần thứ 27. Dự báo tình hình kinh tế, thương mại trong nước và thế giới có nhiều biến động phức tạp, khó lường; Đại dịch Covid 19 với biến thể mới còn diễn biến phức tạp, ảnh hưởng sâu rộng, tác động trực tiếp đến đà phục hồi của nền kinh tế, hoạt động sản xuất, kinh doanh và tình hình thu chi ngân sách.

Căn cứ Quyết định số 4888/QĐ-UBND ngày 20/12/2021 của UBND huyện Nghĩa Hưng về việc giao chỉ tiêu kế hoạch và dự toán ngân sách Nhà nước năm 2022;

Căn cứ vào tình hình thực tế của địa phương, UBND xã dự kiến phương án phân bổ dự toán thu, chi ngân sách năm 2022 như sau:

A/ Một số nguyên tắc chung về phân bổ dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2022

- Dự toán giao thu ngân sách xã năm 2022 căn cứ kết quả thực hiện thu ngân sách nhà nước năm 2021, chế độ thu phí, lệ phí, các khoản được thu tại xã để giao cho các ban ngành trong xã thu.

- Dự toán giao chi ngân sách xã năm 2022, phân bổ theo nguyên tắc tiết kiệm, tập trung kinh phí để thực hiện các nhiệm vụ chính trị, kinh tế - xã hội, an ninh, quốc phòng. Tập trung đầu tư cho sản xuất nông nghiệp, xây dựng cơ sở hạ tầng, chương trình mục tiêu quốc gia XDNTM nâng cao, đảm bảo an sinh xã hội và các nhu cầu chi tối thiểu để đảm bảo hoạt động thường xuyên của các Ban ngành trong xã.

UBND xã Nghĩa Đồng trình HĐND xã dự kiến thu, chi ngân sách nhà nước năm 2022 như sau:

B/ Dự toán thu - chi ngân sách xã Nghĩa Đồng năm 2022.

I/ Dự toán thu ngân sách xã năm 2022:

Tổng thu ngân sách xã năm 2022 là: **4.740.809.000 đồng.**

1. Các khoản thu ngân sách xã được hưởng 100% tại xã: 280.471.000 đồng.

Gồm: Thu phí, lệ phí, thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi cộng sản đất công, thu khác theo qui định.

Trong đó:

- Thu lệ phí công chứng, chứng thực: 11.800.000 đồng
- Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi cộng sản đất công: 199.382.000 đồng, chủ yếu từ đất bãi lảng, đất 5% công điền.

- Thu khác ngân sách xã: 69.289.000 đồng.

2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm: 242.350.000 đồng.

Trong đó:

- Thu thuế thu nhập cá nhân: 50.000.000 đồng

- Thu tiền cấp quyền sử dụng đất: 124.500.000 đồng

- Thu tiền thuế SD đất phi nông nghiệp: 1.050.000 đồng

- Thu lệ phí trước bạ nhà đất: 15.000.000 đồng.

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: 40.800.000 đồng

- Thuế Công thương nghiệp và dịch vụ ngoài quốc doanh : 11.000.000 đồng.

3. Thu bổ xung từ ngân sách cấp trên: 4.217.988.000 đồng

II/ Dự toán chi ngân sách xã năm 2022:

Dự toán chi ngân sách năm 2022 là: **4.740.809.000 đồng.**

Trong đó:

1. Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 124.500.000 đồng

2. Chi thường xuyên ngân sách xã: 4.521.542.000 đồng

Trong chi thường xuyên gồm có:

- Chi cho công tác an ninh, quốc phòng: 533.521.000 đồng.

Gồm:

+ Chi An ninh : 329.962.000 đồng

+ Chi Quốc phòng : 203.559.000 đồng

- Chi sự nghiệp giáo dục : 72.440.000 đồng

- Chi sự nghiệp đào tạo và dạy nghề: 20.000.000 đồng

- Chi sự nghiệp Y tế: 59.200.000 đồng

- Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 84.973.000 đồng.

- Chi sự nghiệp phát thanh : 30.367.000 đồng.

- Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 31.000.000 đồng.

- Chi sự nghiệp kinh tế: 249.130.000 đồng

Trong đó:

+ Chi sự nghiệp giao thông: 40.000.000 đồng

+ Chi sự nghiệp nông nghiệp, thuỷ lợi: 78.276.000 đồng

+ Chi sự nghiệp Môi trường: 75.000.000 đồng

+ Chi sự nghiệp kinh tế khác: 12.500.000 đồng

+ Chi sự nghiệp thị chính; 5.000 000 đồng

+ Chi cho công tác địa chính: 38.354.000 đồng

- Chi đảm bảo xã hội: 393.601.000 đồng

Trong đó: Hưu xã thôi việc và trợ cấp khác: 299.268.000 đồng

- Chi Quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể: 3.047.310.000 đồng

Trong đó:

+ Chi Quản lý nhà nước: 1.651.691.000 đồng

+ Chi hoạt động của Đảng: 633.723.000 đồng

+ Chi Đoàn thể và hội: 761.896.000 đồng

Trong đó:

* MTTQ: 210.309.000 đồng

* Đoàn Thanh niên: 142.513.000 đồng

* Hội Phụ nữ: 131.370.000 đồng

* Hội Nông dân: 110.871.000 đồng

* Hội CCB: 98.161.000 đồng

* Hiệp hội khác: 68.672.000 đồng

3. Chi dự phòng: 94.767.000 đồng.

Phần thứ ba
MỘT SỐ GIẢI PHÁP ĐỂ THỰC HIỆN
DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022

Để thực hiện tốt dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2022, các ngành cần tập chung làm tốt một số công việc sau:

Các ngành cần bám sát vào dự toán thu, chi của ngành mình ngay từ đầu năm để chủ động hoạt động của ngành mình, tăng cường đôn đốc thu, tiết kiệm chi, sử dụng kinh phí có hiệu quả. Đảm bảo hoàn thành tốt các nhiệm vụ chính trị của ngành cũng như của địa phương.

*** Về thu ngân sách xã:**

Các ngành liên quan đến thu phải tập trung thu ngay từ đầu năm, tận thu các nguồn thu, như phí, lệ phí, thu hồi nợ đọng các loại, thu các khoản thu thường xuyên theo qui định để nộp vào kho bạc nhà nước kịp thời, không để bỏ sót nguồn thu.

*** Về chi ngân sách xã:**

Các ngành căn cứ vào dự toán chi và nhiệm vụ được giao, có kế hoạch chi cho phù hợp để đảm bảo nhiệm vụ của ngành mình.

Dự toán giao chi cho các ngành theo dự toán Huyện đã giao cả năm, vì vậy các ngành cần có kế hoạch phân chia dự toán ra hàng tháng để hoạt động, sắp xếp các công việc phát sinh nằm trong dự toán được giao.

Trên đây là báo cáo kết quả thu, chi ngân sách xã năm 2021 và dự toán thu, chi ngân sách xã Nghĩa Đồng năm 2022. UBND xã trình HĐND xã, xem xét để UBND xã thực hiện ./.

Nơi nhận:

- TT HĐND tỉnh (để bc)
- TT HĐND huyện (để bc)
- TT Đảng, TT HĐND-UBND (để bc)
- Đại biểu HĐND
- Các đ/c trưởng ngành, BT, TT
- Lưu VP

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH

Vũ Tiến Nam