

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã năm 2022

Phương án phân bổ dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2023

(Báo cáo trình tại kỳ họp thứ VI 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 2022

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 Nghị quyết số 16/NQ-HĐND ngày 30/12/2021 của thường trực HĐND xã Nghĩa Đồng về việc phê chuẩn dự toán thu, chi ngân sách nhà nước xã Nghĩa Đồng năm 2022;

Trên cơ sở kết quả thực hiện nhiệm vụ 11 tháng và ước thực hiện thu, chi ngân sách cả năm, UBND xã báo cáo tình hình ước thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã năm 2022 như sau:

A. Thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách xã năm 2022

Căn cứ dự toán thu được giao và phân bổ cho các ngành, ngay từ đầu năm UBND xã đã chỉ đạo các ngành liên quan đến thu, tập chung thu các khoản thu theo quy định như phí, lệ phí, thu nợ đọng các loại nộp tiền kịp thời vào Kho bạc Nhà nước, đảm bảo kinh phí hoạt động thường xuyên của các ban ngành trong xã. Đồng thời tăng cường tích lũy vốn cho đầu tư xây dựng cơ bản các công trình phúc lợi của địa phương.

Tổng thu ngân sách xã trên địa bàn ước thực hiện năm 2022 là: **9.470.767.000 đồng, đạt 189,8 % so với dự toán năm.**

Phân tích các khoản thu như sau

1. Các khoản thu ngân sách xã hưởng 100 %: **361.485.000 đồng, đạt 128.9 % so với dự toán năm.** Bao gồm các khoản thu phí, lệ phí, thu đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân, thu từ quỹ đất công ích và đất công, thu khác ngân sách xã.

Trong đó:

- Thu phí, lệ phí : 5.020.000 đồng, đạt 42,5 % so với toán năm .

- Thu phạt theo quy định: 38.748.000 đồng, đạt 401,6% so với dự toán năm.
- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi cộng sản: 150.409.000 đồng, đạt 75,4 % so với dự toán năm.
- Thu đóng góp tự nguyện: 114.725.000 đồng đạt 401,6 % so với dự toán năm.
- Thu các khoản thu khác: 52.583.000 đồng đạt 88,2 % so với dự toán năm, chủ yếu là tiền thu ki ốt chợ, thu tiền thuê mặt bằng trạm TTDD.

2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm: **506.134.933 đồng, đạt 208,8%** so với dự toán năm. Chủ yếu thu từ điều tiết thuế công thương nghiệp và dịch vụ ngoài quốc doanh, thuế nhu nhập cá nhân, lệ phí trước bạ nhà đất.

Trong đó:

- Thu điều tiết từ thuế đất phi nông nghiệp: 5.431.006 đồng, đạt 517,2 % so với dự toán năm.
- Thu điều tiết từ thuế môn bài: 3.300.000 đồng
- Thu điều tiết lệ phí trước bạ nhà đất: 50.879.735 đồng, đạt 339,2 % so với dự toán năm.
- Thu ĐT tiền sử dụng đất: 182.607.750 đồng, đạt 146,7% so với dự toán năm.
- Thu điều tiết thuế GTGT: 12.625.651 đồng, đạt 114,8 % so với dự toán năm.
- Thu điều tiết thuế thu nhập cá nhân: 180.704.805 đồng, đạt 361,4% so với dự toán năm.
- Thu điều tiết tiền thuê mặt đất, mặt nước: 70.585.986 đồng, đạt 173% so với dự toán năm.

3. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 6.275.097.000 đồng, đạt **148,8 %** so với dự toán năm.

Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên: 4.217.988.000 đồng đạt 100% so với dự toán năm.

- Thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên: 2.057.109.000 đồng.

4. Thu chuyển nguồn năm trước sang: 2.328.050.067 đồng.

B. Thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách xã năm 2022:

Trong năm qua, mặc dù nguồn thu tài chính tại xã còn 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 cho đầu tư sản xuất nông nghiệp, xây dựng cơ sở hạ tầng, chương trình mục tiêu quốc gia XD NTM, công tác an sinh xã hội và hoạt động thường xuyên của các Ban ngành trong xã.

Tổng chi ngân sách nhà nước năm 2022 ước thực hiện là: **9.470.767.000 đồng, đạt 189,8 % so với dự toán đầu năm.**

I. Chi thường xuyên ngân sách xã: 5.954.466.000 đồng, đạt 129 % so với dự toán.

1. Chi đảm bảo xã hội: 487.265.150 đồng, đạt 124,3 % so với dự toán năm.
2. Chi sự nghiệp y tế: 26.292.600 đồng, đạt 43,2 % so với dự toán năm.
3. Chi sự nghiệp giáo dục: 114.008.773 đồng, đạt 157,4 % so với dự toán năm.
4. Chi đào tạo, dạy nghề: 20.000.000 đồng, đạt 100% so với dự toán năm.
5. Chi sự nghiệp văn hoá: 82.147.000 đồng, đạt 96,7 % so với dự toán năm.
6. Chi sự nghiệp phát thanh, truyền thanh: 35.271.600 đồng, đạt 116,2 % so với dự toán năm.
7. Chi sự nghiệp thể thao: 46.570.000 đồng, đạt 150,2 % so với dự toán năm.
8. SN môi trường : 241.251.000 đồng, đạt 321,7 % so với dự toán năm.
9. Chi sự nghiệp kinh tế: 770.840.049 đồng, đạt 476,9 % so với dự toán năm.

Trong đó:

- + SN giao thông: 137.150.000 đồng đạt 342,9 % so với dự toán năm
 - + SN nông nghiệp, thủy lợi: 487.082.449 đồng đạt 622,3 % so với dự toán năm
 - + SN thị chính: 30.696.000 đồng đạt 613,9 % so với dự toán năm
 - + SN kinh tế khác: 115.911.600 đồng đạt 302,5 % so với dự toán năm
10. Chi quản lý Nhà nước, Đảng, Đoàn thể: 3.646.189.778 đồng, đạt 119,2 % so với dự toán năm.

Trong đó:

- Chi quản lý Nhà nước: 2.117.253.121 đồng, đạt 127,3 % so với dự toán năm.
- Chi hoạt động của Đảng: 849.306.620 đồng, đạt 134 % so với dự toán năm.
- Chi Đoàn thể và hội: 679.630.037 đồng, đạt 89,1 % so với dự toán năm.

Gồm có:

- + Mặt trận tổ quốc: 175.926.330 đồng, đạt 81,7 % so với dự toán năm.
 - + Đoàn thanh niên: 146.648.964 đồng, đạt 102,9 % so với dự toán năm.
 - + Hội phụ nữ : 73.483.095 đồng, đạt 55,9 % so với dự toán năm.
 - + Hội nông dân: 112.502.148 đồng, đạt 101,5 % so với dự toán năm.
 - + Hội cựu chiến binh: 105.545.300 đồng, đạt 107,5 % so với dự toán năm.
 - + Hội đoàn thể khác: 65.524.200 đồng, đạt 102,1 % so với dự toán năm.
11. Chi dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội: 484.630.050 đồng, đạt 90,8 % so với dự toán năm.

Trong đó:

- + Chi dân quân tự vệ: 183.367.000 đồng, đạt 90,1 % so với dự toán năm.

+ Chi trật tự an toàn xã hội: 301.263.050 đồng, đạt 91,3 % so với dự toán năm.

II. Chi thanh toán xây dựng cơ bản: 3.516.301.000 đồng, đạt 2.824,3 % so với dự toán năm.

Số tăng chi đầu tư XDCCB chủ yếu là do ngân sách cấp trên bổ sung để thực hiện chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới nâng cao, nông thôn mới kiểu mẫu, chi từ nguồn đấu giá quyền sử dụng đất, nguồn đầu tư xây dựng cơ bản năm 2021 chuyển sang.

PHẦN THỨ HAI: DỰ TOÁN THU - CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

Năm 2023 là năm có ý nghĩa quan trọng, là năm thứ ba thực hiện Nghị quyết Đại hội Đảng bộ các cấp và kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 5 năm giai đoạn 2021-2025. Dự báo tình hình kinh tế, thương mại dịch vụ trên địa bàn xã tiếp tục được phục hồi nhưng còn tiềm ẩn nhiều rủi ro và thách thức.

Căn cứ Quyết định số **5888/QĐ-UBND ngày 19/12/2022** của UBND huyện Nghĩa Hưng về việc giao chỉ tiêu kế hoạch và dự toán ngân sách nhà nước năm 2023;

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 2023 như sau:

A. Một số nguyên tắc chung về phân bổ dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2023.

- Dự toán giao thu ngân sách xã năm 2023 được xây dựng theo hướng tích cực, đảm bảo tính khả thi, phù hợp với khả năng thực tế của địa phương. Căn cứ vào kết quả thực hiện thu ngân sách nhà nước năm 2022, 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 2023, 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 xây dựng nông thôn mới giai đoạn 2021-2025, 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 2023 như sau:

B. Dự toán thu - chi ngân sách xã năm 2023:

I. Dự toán thu ngân sách xã năm 2023:

Tổng thu ngân sách xã năm 2023 là: 7.834.371.000 đồng

1. Các khoản thu ngân sách xã hưởng 100 %: 353.024.000 đồng.

Bao gồm các khoản thu phí, lệ phí, thu đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân, thu từ quỹ đất công ích và đất công, thu khác ngân sách xã.

Trong đó:

- Thu phí, lệ phí: 12.100.000 đồng,
 - Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi cộng sản: 281.095.000 đồng
 - Thu khác ngân sách xã: 59.829.000 đồng
2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm: 3.152.850.000 đồng

Trong đó:

- Thu điều tiết thuế thu nhập cá nhân: 70.000.000 đồng.
 - Thu điều tiết từ thuế đất phi nông nghiệp: 1.050.000 đồng.
 - Thu điều tiết lệ phí trước bạ nhà đất: 21.000.000 đồng
 - Thu điều tiết tiền thuê mặt đất, mặt nước: 40.800.000 đồng.
 - Thu điều tiết thuế GTGT: 20.000.000 đồng.
 - Thu điều tiết sử dụng đất: 3.000.000.000 đồng.
3. Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên: 4.328.497.000 đồng

II. Dự toán chi ngân sách xã năm 2023

Dự toán chi ngân sách năm 2023 là: 7.834.371.000 đồng.

Trong đó:

1. Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 3.000.000.000 đồng
2. Chi thường xuyên ngân sách xã: 4.723.729.000 đồng

Trong đó:

- Tiết kiệm chi thường xuyên 10%: 111.392.000 đồng
- Chi cho công tác an ninh, quốc phòng: 539.292.000 đồng

Gồm:

- + Chi An ninh: 406.302.000 đồng
- + Chi Quốc phòng: 132.990.000 đồng
- Chi sự nghiệp giáo dục: 70.040.000 đồng
- Chi sự nghiệp đào tạo và dạy nghề: 20.000.000 đồng
- Chi sự nghiệp y tế, dân số: 35.280.000 đồng
- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 57.465.000 đồng
- Chi sự nghiệp phát thanh: 31.012.000 đồng
- Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 27.900.000 đồng
- Chi sự nghiệp kinh tế: 273.631.000 đồng

Gồm:

- + Chi sự nghiệp giao thông: 36.000.000 đồng
- + Chi sự nghiệp nông nghiệp, thủy lợi: 73.068.000 đồng
- + Chi sự nghiệp môi trường: 75.000.000 đồng
- + Chi sự nghiệp kinh tế khác: 40.063.000 đồng
- + Chi sự nghiệp thị chính: 49.500.000 đồng
- Chi đảm bảo xã hội: 397.085.000 đồng

Trong đó: Hưu xã thôi việc và trợ cấp khác: 326.040.000 đồng

- Chi quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể: 3.160.632.000 đồng

Trong đó:

- + Chi quản lý nhà nước: 1.834.017.000 đồng
- + Chi hoạt động của Đảng: 630.606.000 đồng
- + Chi Đoàn thể và hội: 696.009.000 đồng

Trong đó:

- * MTTQ: 176.196.000 đồng
- * Đoàn thanh niên: 135.176.000 đồng
- * Hội Phụ nữ: 109.022.000 đồng
- * Hội Nông dân: 126.540.000 đồng
- * Hội Cựu chiến binh: 93.641.000 đồng
- * Hiệp hội khác: 55.434.000 đồng

3. Chi dự phòng: 110.642.000 đồng

PHẦN THỨ BA:
MỘT SỐ GIẢI PHÁP ĐỂ THỰC HIỆN
DỰ TOÁN THU - CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC XÃ NĂM 2023

Để thực hiện tốt dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023, các ngành cần tập trung bám sát vào dự toán thu, chi của ngành mình ngay từ đầu năm để chủ động các 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 thu phí, lệ phí, thu hồi nợ đọng các loại, thu các khoản thu thường xuyên theo quy 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 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 theo từng tháng để hoạt động, sắp xếp các công việc phát sinh năm trong dự toán được giao.

Trên đây là báo cáo kết quả thu, chi ngân sách xã năm 2022 và dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2023. UBND xã trình HĐND xã xem xét để UBND xã thực hiện.

Nơi nhận:

- TT HĐND, UBND huyện, Phòng TC-KH
- TT HĐND, UBND xã
- Đại biểu HĐND xã
- Lưu VP

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH

Vũ Tiến Nam

