

Số: 60/BC-UBND

Quang Diệm, ngày 28 tháng 12 năm 2021

**BÁO CÁO
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2021
DỰ TOÁN THU CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022**

Phần thứ nhất

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU CHI NGÂN SÁCH NĂM 2021

Thực hiện Nghị quyết số 24/NQ-HDND ngày 28 tháng 12 năm 2020 của HDND xã Quang Diệm về việc phê chuẩn dự toán thu chi ngân sách năm 2021.

Trong năm tuy gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng của kinh tế thị trường do dịch covid 19, nguồn lực đầu tư còn hạn chế; hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp gặp nhiều khó khăn. Bên cạnh đó nhiệm vụ chi có nhiều phát sinh đột xuất, giá cả thị trường biến động. Tuy vậy trong năm với sự lãnh đạo, chỉ đạo của các cấp ủy Đảng và sự giúp đỡ của các Ban ngành cấp huyện, tình hình thu chi ngân sách năm 2021 đạt kết quả nhất định. Ủy ban nhân dân xã xin báo cáo kết quả thực hiện với số liệu như sau:

1. Thu ngân sách: (Số liệu chi tiết có báo cáo kèm theo)

Tổng thu ngân sách 10.569.564.439 đồng đạt 112,68% kế hoạch HDND xã giao.

Trong đó:

- Thu xã hưởng 100%:	234.012.970 đồng	đạt 117,01%
- Thu phân chia theo tỷ lệ %:	1.767.867.792 đồng	đạt 128,29%
- Thu bổ sung cân đối:	5.740.386.500 đồng	đạt 73,58% kế hoạch
- Thu bổ sung mục tiêu:	2.046.541.000 đồng	
- Thu chuyển nguồn	780.756.177 đồng	

Năm 2021 là một năm mà các khoản thu trên địa bàn đều đạt và vượt kế hoạch HDND xã giao đầu năm như: thu hoa lợi công sản 155.333.000 đồng đạt 119,49%, lệ phí trước bạ nhà đất 154.462.292 đồng đạt 148,52 %, Thu tiền sử dụng đất 1.026.979.750 đồng đạt 102,01, thuế giá trị gia tăng và TNDN 524.613.668 đồng đạt 225,16% kế hoạch. Bên cạnh đó cũng có một số khoản thu không không đạt chỉ tiêu so với kế hoạch như: thu phí, lệ phí: 47.852.211 đồng đạt 68,36% kế hoạch, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 2.431.428 đồng đạt 22,1%, thu tiền thuế mặt đất mặt nước 24.114.106 đồng đạt 80,38% kế hoạch. vv.

Nguyên nhân đạt thấp:

Nguyên nhân khách quan: Chỉ tiêu kế hoạch huyện giao chưa sát với tình hình thực tế của địa phương.

Nguyên nhân chủ quan: Công tác tuyên truyền phổ biến các chủ trương chính sách, pháp luật về thu nộp ngân sách cho quần chúng nhân dân chưa được đầy đủ nên vẫn còn nợ tồn đọng đã ảnh hưởng đến việc chi hoạt động thường xuyên của bộ máy và các khoản chi hoạt động khác.

2. Chi ngân sách: (Số liệu chi tiết có báo cáo kèm theo)

Tổng chi ngân sách:	8.718.285.000	đồng	đạt 92.95% kế hoạch
Trong đó:			
- Chi thường xuyên:	7.870.509.000	đồng	đạt 94.26% kế hoạch
- Chi đầu tư phát triển:	847.776.000	đồng	đạt 82,31% kế hoạch

Mặc dù dự toán đã được xây dựng từ đầu năm nhưng trong năm có nhiều nhiệm vụ phát sinh đột xuất như chế độ cho cán bộ công chức và chính sách xã hội đều được bổ sung và cấp phát kịp thời.

Phần thứ hai

DỰ TOÁN THU CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022

Ngân sách năm 2022 là năm đầu trong thời kỳ ổn định ngân sách 2022-2024, chỉ tiêu dự toán ngân sách được xây dựng trên cơ sở chỉ tiêu thu, chi ngân sách huyện giao; Dự toán ngân sách được thực hiện theo Thông tư số 61/2021/TT-BTC ngày 26/7/2021 của Bộ Tài Chính hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2022, kế hoạch tài chính – ngân sách nhà nước 03 năm 2022 – 2024; Quyết định số: 4298/QĐ – UBND ngày 31/12/2021 của UBND tỉnh Hà Tĩnh về giao dự toán thu, chi ngân sách 2022 cho huyện Hương Sơn, Nghị quyết số: 18/NQ-HDND ngày 27/12/2021 của Hội đồng nhân dân huyện Hương Sơn về việc phê chuẩn phân bổ dự toán thu, chi ngân sách năm 2022 .

Căn cứ Quyết định số: 8476/2021/QĐ - UBND ngày 31/12/2021 của UBND huyện Hương Sơn về việc giao dự toán thu, chi ngân sách năm 2022 cho xã Quang Diệm và hướng dẫn của phòng tài chính về xây dựng dự toán NSNN;

I. Thuận lợi và khó khăn

1. Về mặt thuận lợi.

Được sự quan tâm của cấp ủy Đảng, chính quyền và sự phối hợp của các ban ngành Đoàn thể, và sự phối hợp chặt chẽ giữa các bộ phận từ xã đến thôn, nhận thức của người dân trong công tác đóng nộp ngân sách, công tác thu ngân sách đạt được một số kết quả nhất định.

2. Về khó khăn.

Năm 2022 cũng sẽ là năm gặp rất nhiều khó khăn do diễn biến phức tạp của dịch bệnh. Các khoản nợ XDCB và các nội dung khác để thực hiện xây dựng Nông thôn mới của xã còn tồn đọng khá nhiều. Trong khi đó nguồn thu ngân sách địa phương hạn hẹp, chủ yếu dựa vào trợ cấp của ngân sách cấp trên, thiếu chủ động; tiếp tục thực hiện NQ11 về thắt chặt chi tiêu công, giá cả biến động, định mức chi ổn định, tiếp tục thực hiện tiết kiệm chi thường xuyên vì vậy công tác quản lý điều hành ngân sách cũng gặp rất nhiều khó khăn.

3. Phần thu (Số liệu chi tiết có báo cáo kèm theo)

Tổng thu:		7.630.415.000 đồng
Trong đó:	Các khoản thu xã hưởng 100%	132.000.000 đồng
	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %	1.884.750.000 đồng
	Thu bổ sung ngân sách cấp trên:	5.613.665.000 đồng

4. Phần chi:

Tổng chi:		7.630.415.000 đồng
Trong đó:	Chi ĐT phát triển	1.224.000.000 đồng
	Chi hoạt động thường xuyên	6.239.781.000 đồng
	Dự phòng	166.634.000 đồng

II. Nhiệm vụ và giải pháp

1. Nhiệm vụ:

- *Về thu ngân sách:* Năm 2022 chỉ tiêu thu ngân sách xã được hưởng là 2.016.000.000 đồng, trong đó thu ngoài quốc doanh 246.000.000 đồng, thu từ phí, lệ phí 32.000.000 đồng, thu từ nguồn thu đấu giá đất 1.200.000.000 đồng và các khoản thu khác, nhưng nguồn thu trên địa bàn xã chưa có nguồn thu mới phát sinh. Do vậy, để hoàn thành chỉ tiêu đề ra, mặt khác đảm bảo kinh phí thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội của xã, nhiệm vụ thu ngân sách cần tập trung khai thác tận thu các nguồn thu trên địa bàn xã; đẩy mạnh cấp đất, đấu giá đất. Đồng thời tăng cường công tác quản lý nguồn thu vào ngân sách và tranh thủ nguồn hỗ trợ của tỉnh, huyện để đảm bảo ngân sách cho các nhiệm vụ năm 2022 đề ra.

- *Về chi ngân sách:* Đảm bảo các nhiệm vụ chi thường xuyên, chi đột xuất nhiệm vụ điều hành KT – XH kịp thời tiết kiệm và có hiệu quả, đặc biệt là các nhiệm vụ chi phục vụ xây dựng NTM theo chính sách của tỉnh và huyện; các nguồn chi đảm bảo an sinh xã hội, ưu tiên trả nợ các công trình xây dựng cơ bản. Đặc biệt là nguồn kinh phí để xây dựng NTM

2. Giải pháp:

- Để hoàn thành chỉ tiêu thu, chi ngân sách năm 2022, góp phần thực hiện thắng lợi nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội trên địa bàn, cần tập trung thực hiện một số giải pháp sau:

- Ban tài chính phối hợp với cán bộ thuế phụ trách địa bàn rà soát các đối tượng nộp thuế tận thu hết các nguồn thu trên địa bàn như: Thuế phi nông nghiệp, thu hoa lợi cộng sản, thuế nhà ở tư nhân, phí lệ phí và các khoản nợ tồn đọng;

- Tiếp tục hoàn thiện hồ sơ đấu giá đất các vùng đã quy hoạch ;

- Các ban ngành đoàn thể vận động đoàn viên, hội viên và toàn thể nhân dân thực hiện tốt nghĩa vụ đóng nộp của mình;

- Thực hiện tốt công tác chống thất thu;

- Thực hiện chi ngân sách theo đúng dự toán được giao; ưu tiên cho những nhiệm vụ đảm bảo an sinh xã hội và hoạt động của bộ máy. Tiếp tục thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên theo Quyết định 46 của Chính phủ;

3. Kiến nghị đề xuất :

- Các cơ quan cấp huyện, tỉnh tạo mọi điều kiện để xã Quang Diệm tiếp cận các nguồn đầu tư từ các dự án.

Trên đây là nội dung báo cáo tình hình thu chi ngân sách năm 2021 và dự toán thu, chi ngân sách năm 2022 thông qua HĐND xã kỳ họp thứ 2 khóa II nhiệm kỳ 2021 - 2026, Kính đề nghị HĐND thảo luận và có các giải pháp phù hợp để UBND xã hoàn thành nhiệm vụ thu- chi Ngân sách năm 2022.

Nơi nhận:

- TT Đảng ủy;
- TT HĐND;
- Các đại biểu HĐND xã;
- Các đại biểu tham dự kỳ họp HĐND xã;
- Lưu VP, TC.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Lê Trường Sơn