

Phúc Chu, ngày 07 tháng 08 năm 2023

CÔNG KHAI THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách năm 2022

Dưới sự lãnh đạo sát sao của Đảng ủy, sự giám sát tích cực của HĐND xã cùng với sự chỉ đạo của chính quyền địa phương, việc thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2022 theo đúng quy định của Luật ngân sách nhà nước và từng bước cải cách hành chính trong việc điều hành dự toán ngân sách Nhà nước năm 2022, kết quả thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước năm 2022 như sau:

A. Tình hình chung:

Thực hiện Quyết định số 7688/QĐ-UBND ngày 21 tháng 12 năm 2021 của Ủy ban nhân dân huyện Định Hóa Về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế xã hội năm 2022; Căn cứ Nghị quyết số 78/NQ-HĐND ngày 30/12/2021 của hội đồng nhân dân xã Phúc Chu khóa XXVI nhiệm kỳ 2021 - 2025 về việc phân bổ dự toán ngân sách nhà nước xã Phúc Chu năm 2022.

Căn cứ Nghị quyết số 78/2021/NQ-HĐND ngày 30/12/2021 của HĐND xã Phúc Chu về phê chuẩn phân bổ dự toán ngân sách nhà nước xã năm 2022;

Căn cứ Nghị quyết số 99/NQ-HĐND ngày 31/07/2023 của Hội đồng nhân dân xã Phúc Chu về phê chuẩn quyết toán ngân sách nhà nước năm 2022;

Căn cứ Quyết định số 107/QĐ-UBND ngày 07 tháng 8 năm 2023 của Chủ tịch UBND xã Phúc Chu về việc công bố công khai quyết toán ngân sách nhà nước năm 2022 xã Phúc Chu;

Trong năm 2022 công tác thu, chi ngân sách gặp không ít khó khăn, thách thức. Tình hình thời tiết diễn biến bất thường, ảnh hưởng của dịch bệnh covid, giá cả một số mặt hàng trên thị trường có nhiều biến động đã ảnh hưởng không nhỏ đến đời sống nhân dân. Song được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của huyện ủy, UBND huyện, dưới sự lãnh đạo của cấp ủy Đảng, sự điều hành của chính quyền và sự phối hợp của MTTQ, các đoàn thể, đặc biệt là sự nỗ lực của toàn Đảng bộ và nhân dân, tập trung huy động mọi nguồn lực, tranh thủ mọi thời cơ để thực hiện thắng lợi mục tiêu kinh tế - xã hội, đảm bảo ổn định đời sống của nhân dân trong các lĩnh vực công tác y tế, giáo dục, văn hóa và an sinh xã hội.

B. Tình hình ngân sách và tài chính của xã.

Mục tiêu và nhiệm vụ kinh tế tài chính trong năm ngân sách của xã là đảm bảo chi lương, phụ cấp, các hoạt động chi thường xuyên đáp ứng nhiệm vụ chính trị, công tác an ninh, quốc phòng giữ vững trật tự an ninh trong địa phương.

Chi xây dựng và sửa chữa các công trình phúc lợi trọng điểm cho nhân dân, xây dựng cơ sở hạ tầng đường giao thông nông thôn và xây dựng kênh mương.

Chi đảm bảo công tác xã hội, người có công trên địa bàn xã.

Căn cứ Quyết định số 7688/QĐ - UBND ngày 21/12/2021 của UBND huyện Định Hóa về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội huyện Định Hóa năm 2022;

Căn cứ Nghị quyết của HĐND xã số 78/NQ-HĐND ngày 30/12/2021 về việc phê chuẩn dự toán thu - chi ngân sách năm 2022;

I. Kết quả thực hiện công tác thu chi ngân sách năm 2022 như sau:

1. Tổng thu ngân sách năm 2022 : 5.523.526.111 đồng

Trong đó:

- Các khoản thu 100% thực hiện 151.115.390/14.000.000 đồng đạt 443,9% so với dự toán năm 2022;

+ Thu phí, lệ phí thực hiện: 19.042.500 đồng/ 10.000.000 đồng đạt 190,43% so với kế hoạch năm 2022;

+ Thu khác thực hiện: 3.072.890 đồng / 4.000.000 đồng đạt 86,82 % so với kế hoạch giao năm 2022;

+ Thu đóng góp tự nguyện của các tổ chức cá nhân (thu quản lý qua ngân sách) thực hiện: 129.000.000 đồng

- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%) thực hiện: 72.969.000đồng /91.000.000 đồng đạt 55,07% so với dự toán năm 2022;

+ Thu thuế giá trị gia tăng thực hiện 24.969.000đồng/28.000.000 bằng 89,18% so với dự toán năm 2022;

+ Thu lệ phí môn bài thực hiện: 3.000.000 đồng / 3.500.000 đồng đạt 85,71% so với kế hoạch giao năm 2022;

+ Thu thuế đất phi nông nghiệp thực hiện : 0đồng/500.000 đồng

- Thu kết dư ngân sách năm trước thực hiện: 106.013.442 đồng

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên thực hiện: 5.193.428.279đồng/ 4.338.000.000đồng đạt 119,72% so với dự toán giao năm 2022.

2. Tổng chi ngân sách năm 2022 là: 5.385.385.024 đồng

Trong đó:

+ Chi công tác dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội thực hiện : 559.745.576/ đồng /574.172.279 đồng bằng 97,48% so với dự toán năm 2022.

+ Chi sự nghiệp văn hóa thông tin thực hiện: 29.548.000 đồng /35.000.000 đồng bằng 84,42% so với dự toán năm 2022.

+ Chi thể dục thể thao thực hiện : 16.660.000 đồng/ 25.000.000 đồng bằng 66,64% so với dự toán năm 2022.

+ Chi sự nghiệp kinh tế thực hiện: 651.000.000 đồng.

+ Chi quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể thực hiện: 3.942.037.448 đồng /3.593.800.000 đồng bằng 109,69% so với dự toán năm 2022.

+ Chi công tác xã hội thực hiện : 196.394.000 đồng /205.000.000 đồng bằng 95,80% so với dự toán năm 2022.

3. Chi chuyển nguồn ngân sách sang năm 2023: 11.763.832 đồng (Bằng chữ: Mười một triệu bảy trăm sáu mươi ba nghìn tám trăm ba mươi hai đồng./.)

3.1. Nguồn thực hiện cải cách tiền lương: 8.234.682 đồng

- 70% nguồn tăng thu ngân sách từ kinh phí kết dư ngân sách nhà nước năm 2021 để tạo nguồn cải cách tiền lương số tiền: 5.375.609 đồng.

- 70% nguồn vượt thu ngân sách năm 2022 để tạo nguồn cải cách tiền lương: 2.859.073 đồng

3.2. Nguồn kinh phí tăng thu ngân sách năm 2022 được phép chuyển sang năm sau theo quy định: 3.529.150 đồng

- 30% nguồn tăng thu ngân sách từ kinh phí kết dư ngân sách nhà nước năm 2021 chi sửa chữa kênh mương Nà Lếch - Nà Tùng xóm Đồng Uẩn xã Phúc Chu số tiền: 2.303.833 đồng.

- 30% nguồn vượt thu ngân sách năm 2022 chi Sửa chữa kênh mương Nà Lếch Nà Tùng xóm - Đồng Uẩn xã Phúc Chu số tiền: 1.225.317 đồng

4. Kế dư ngân sách năm 2022 : 126.377.254 đồng

Trong đó:

- Tiền dự phòng ngân sách: 26.377.254 đồng.

- Tiền đất năm 2021: 55.000.000 đồng.

- Tiền đất năm 2022: 45.000.000 đồng.

Nhìn chung năm 2022 việc đáp ứng các khoản chi thường xuyên theo chế độ đều được đảm bảo và không để xảy ra tình trạng nợ đọng như lương, sinh hoạt phí và các khoản chi phục vụ nhiệm vụ chính trị trên địa bàn xã.

Các khoản chi cho các hoạt động lớn phát sinh trong năm như chi hoạt động của quân sự (trả chế độ huấn luyện dân quân, chi phòng chống dịch covid-19), chi đầu tư XD CB Ủy ban nhân dân xã đã trình HĐND xã điều chỉnh dự toán chi ngân sách và được sự nhất trí của HĐND xã.

II. Phần quản lý và sử dụng các loại quỹ năm 2022:

Trong năm UBND xã đã chỉ đạo xóm, khu dân cư tích cực tuyên truyền, vận động nhân dân thu đúng, thu đủ các loại quỹ theo quy định, toàn bộ số tiền quỹ thu được trong năm đều được nộp về Ban ngân sách xã để nộp vào tài khoản tiền gửi của đơn vị tại Kho bạc Nhà nước không để tiền mặt tồn tại quỹ.

Tổng số tiền thu được là: 56.410.000 đồng

Công tác quản lý nguồn thu, chi từ các nguồn quỹ công chuyên dùng được thực hiện theo Thông tư số 118/2000/TT-BTC. Nội dung thu chi, mức thu chi và phương thức thu chi quỹ thực hiện theo quy định của Nhà nước đối với từng quỹ và quy định của Hội đồng nhân dân xã. Ủy ban nhân dân xã trực tiếp quản lý các quỹ trên (thực hiện thu, chi; tổ chức hạch toán, quyết toán riêng từng quỹ). Tiền của các quỹ chưa sử dụng hết trong năm được chuyển sang năm sau.

C. Phân tích nguyên nhân, kiến nghị đề xuất:

I. Những thuận lợi :

Được sự quan tâm, lãnh đạo, chỉ đạo của ủy ban nhân dân huyện và các phòng ban chuyên môn, sự hướng dẫn tận tình của các cán bộ, nhân viên chi cục thuế khu vực Phú Lương Định Hóa về công tác thu ngân sách nhà nước trên địa bàn xã; Được sự lãnh đạo của kịp thời của cấp Ủy Đảng, sự chỉ đạo sát xao của Ủy ban nhân dân cùng sự phối hợp của các ban, ngành, đoàn thể các kế hoạch đều được thực hiện tốt đúng theo các mục tiêu kinh tế - xã hội đã đề ra

Công tác điều hành ngân sách ở xã có nhiều đổi mới, chủ động, kịp thời và phát huy được việc quản lý thu- chi đúng Luật ngân sách.

Việc giao dự toán ngân sách hàng năm được công khai minh bạch, kịp thời, đúng qui định, đảm bảo quyền tự chủ, tự chịu trách nhiệm, phát huy được tính chủ động trong điều hành ngân sách, giúp cho việc quản lý nguồn kinh phí của nhà nước được sử dụng đúng mục đích, an toàn, tiết kiệm, tránh lãng phí.

Có sự phối hợp chặt chẽ giữa các ban ngành đoàn thể, các cấp hội trong việc thực hiện nhiệm vụ chuyên môn, đẩy nhanh tiến độ và hiệu quả công việc.

Xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ, thông qua tại hội nghị Cán bộ công chức và được sự đồng thuận nhất trí cao của cán bộ để cùng tổ chức thực hiện.

Hàng tháng các bộ phận thụ hưởng ngân sách xây dựng kế hoạch hoạt động, dự trù kinh phí. Để Ban tài chính chủ động tham mưu cho lãnh đạo UBND, bố trí nguồn kinh phí, trong việc điều hành ngân sách. Các khoản chi trả chế độ tiền lương, phụ cấp, các khoản chế độ chính sách được kịp thời. Đảm bảo kinh phí hoạt động của các ban, ngành và giải quyết một số vấn đề phát sinh ngoài kế hoạch.

II. Về mặt hạn chế :

Bên cạnh những mặt đạt được về công tác điều hành thu ngân sách năm 2022 thì công tác thực hiện thu ngân sách chưa đạt kết quả cao, các chỉ tiêu thu tỷ lệ đạt chưa đồng đều, có chỉ tiêu thu đạt còn thấp so với kế hoạch như thu tiền phạt, tiền thuế GTGT, thuế TNCN. Do ảnh hưởng tình hình dịch bệnh COVID-19 trên địa bàn diễn biến phức tạp nên ảnh hưởng đến nguồn thu của địa phương.

Trên đây là báo cáo công khai thuyết minh tài chính đánh giá tình hình quyết toán thu- chi ngân sách nhà nước năm 2022 của UBND xã Phúc Chu./.

Nơi nhận:

- Phòng Tài chính - Kế hoạch huyện;
- TT Đảng ủy, TT HĐND - MTTQ;
- Lưu,

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nông Hồng Nhậm

