

Số: /BC-UBND

Hà Sơn, ngày tháng 7 năm 2022

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách xã Hà Sơn 6 tháng đầu năm, giải pháp thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2022

Kính gửi: HĐND xã Hà Sơn khóa XXII, kỳ họp thứ năm.

Thực hiện Nghị quyết số 22/NQ-HĐND ngày 13/01/2022 của HĐND xã Hà Sơn về việc quyết định dự toán thu chi ngân sách xã năm 2022; Dưới sự lãnh đạo của Đảng ủy, giám sát của HĐND, sự chỉ đạo, điều hành của UBND xã, nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2022 cơ bản đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ chính trị, kinh tế, quốc phòng, an ninh, an sinh xã hội, đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả.

UBND xã Hà Sơn báo cáo kết quả ước thực hiện thu, chi ngân sách xã Hà Sơn 6 tháng đầu năm, giải pháp thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2022 như sau:

Phần thứ nhất

ƯỚC THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022

A. THU NGÂN SÁCH:

Tổng thu ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2022 ước thực hiện **11.037** trđ, đạt 139% so với dự toán huyện giao, 102% so với dự toán HĐND xã phê duyệt, bằng 87% so với cùng kỳ. Cụ thể:

1. Các khoản thu xã hưởng 100%: ước thực hiện 1.396 trđ, đạt 317% dự toán huyện giao, 42% dự toán HĐND xã phê duyệt, đạt 93% so với cùng kỳ.

2. Các khoản thu điều tiết theo tỷ lệ %: ước thực hiện 3.241 trđ, đạt 78% dự toán huyện giao và dự toán HĐND xã phê duyệt, bằng 37% so với cùng kỳ.

3. Các khoản thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:

Thực hiện 2.761 trđ. Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối ngân sách: 1.677 trđ, đạt 50% dự toán huyện giao và dự toán HĐND xã phê duyệt, bằng 95% so với cùng kỳ

- Thu bổ sung có mục tiêu: 1.084 trđ, bằng 171% so với cùng kỳ

4. Thu chuyển nguồn ngân sách năm trước: 3.638 trđ

*** Đánh giá chung:**

a. Ưu điểm:

Công tác thu ngân sách được quan tâm chỉ đạo, quản lý, rà soát kịp thời các nguồn thu. UBND xã và các ban ngành đã phối hợp chặt chẽ, có hiệu quả và có biện pháp tích cực khai thác các nguồn thu ở các lĩnh vực, đến nay một số khoản

thu đạt kế hoạch 6 tháng đầu năm so với dự toán như: Lệ phí môn bài, thuế GTGT, tiền cấp quyền khai thác khoáng sản, phí bảo vệ môi trường, tiền cấp quyền sử dụng đất.

b. Hạn chế:

- Một số chỉ tiêu đạt thấp so với dự toán giao và cùng kỳ như: thu đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân; tiền thuê đất; thuế sử dụng đất phi Nông nghiệp, lệ phí trước bạ.

- Một số khoản thu và điều tiết tập trung vào tháng 6, vì thế ảnh hưởng đến việc bố trí nguồn ngân sách.

c. Nguyên nhân:

- Chỉ tiêu thu từ quỹ đất công ích và đất công do một số trang trại của xã đã được quy hoạch chuyển huyện quản lý, tỷ lệ điều tiết thu về ngân sách cấp xã thấp, làm ảnh hưởng đến nguồn thu tại xã.

- Do một số chính sách thuế thay đổi nên bộ thuế đất phi Nông nghiệp năm 2022 chưa hoàn thiện và triển khai thu, dự kiến đến tháng 7 mới triển khai thu nên chỉ tiêu thu chưa đạt dự toán.

- Một số chỉ tiêu giao thu của Nhà nước cao như: tiền cho thuê mặt đất mặt nước; thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản; lệ phí trước bạ.

- Ảnh hưởng của dịch bệnh Covid-19 làm giảm nguồn thu từ hoạt động danh lam, di tích, thu đóng góp tự nguyện và thu đất dịch vụ.

B. CHI NGÂN SÁCH

Tổng chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2022 ước thực hiện **10.112** trđ, đạt 127% dự toán huyện giao, 93% dự toán HĐND xã phê duyệt, bằng 82% cùng kỳ.

I. Chi đầu tư XDCB:

Ước thực hiện 7.243 trđ, đạt 203% dự toán huyện giao, 158% dự toán HĐND xã phê duyệt, 79% cùng kỳ.

II. Chi thường xuyên:

Ước thực hiện chi thường xuyên 2.868 trđ, đạt 65% dự toán huyện giao, 46% dự toán HĐND xã phê duyệt, 88% cùng kỳ.

Số liệu chi từng ban ngành, đoàn thể như sau:

1. Chi sự nghiệp Quốc phòng, An ninh: 34 trđ; đạt 57% dự toán huyện giao, 45% dự toán HĐND xã phê duyệt, 76% cùng kỳ.

2. Sự nghiệp văn hóa, thông tin: 13 trđ; đạt 66% dự toán huyện giao và HĐND xã phê duyệt, 115% cùng kỳ.

3. Chi sự nghiệp phát thanh: 8 trđ; đạt 32% dự toán; 216% cùng kỳ

4. Sự nghiệp thể dục, thể thao: 210 trđ; đạt 339% dự toán huyện giao và HĐND xã phê duyệt, 36% so với cùng kỳ.

5. Chi sự nghiệp môi trường: 23 trđ; đạt 14% dự toán; 89% cùng kỳ.

6. Sự nghiệp kinh tế: 186 trđ; đạt 339% dự toán huyện giao, 48% dự toán HĐND xã phê duyệt, 58% cùng kỳ.

7. Sự nghiệp quản lý hành chính, Nhà nước, Đảng, Đoàn thể: 2.142 trđ, đạt 58% dự toán huyện giao, 46% dự toán HĐND xã phê duyệt, 75% cùng kỳ. Trong đó:

- Chi hoạt động HĐND xã: 145 trđ; đạt 64% dự toán, 42% cùng kỳ
- Chi hoạt động UBND: 1.480 trđ, đạt 45% dự toán, 77% cùng kỳ
- Chi hoạt động Đảng cộng sản Việt Nam: 213 trđ, đạt 47% dự toán, 97% cùng kỳ.
- Chi hoạt động MTTQ Việt Nam: 57 trđ, đạt 41% dự toán, 86% cùng kỳ
- Chi hoạt động Đoàn TN Cộng sản HCM: 85 trđ, đạt 54% dự toán, 123% cùng kỳ.
- Chi hoạt động hội Liên hiệp phụ nữ: 44 trđ, đạt 40% dự toán, 50% so với cùng kỳ.
- Chi hoạt động hội Cựu chiến binh: 63 trđ, đạt 46% dự toán, 91% so với cùng kỳ.
- Chi hoạt động hội Nông dân: 54 trđ, đạt 45% dự toán, 94% cùng kỳ.

8. Chi sự nghiệp xã hội: 142 trđ; đạt 182% dự toán huyện giao, 45% dự toán HĐND xã phê duyệt, 102% cùng kỳ.

9. Chi hoạt động di tích, danh lam thắng cảnh: 111 trđ; đạt 37% dự toán HĐND xã phê duyệt, 123% cùng kỳ.

III. Tình hình thực hiện chi dự phòng ngân sách

Tổng số chi từ nguồn dự phòng ngân sách 6 tháng đầu năm 2022 là **17** triệu đồng. Nội dung chi công tác phòng chống dịch Covid-19.

*** Đánh giá chung:**

Nhìn chung công tác quản lý điều hành ngân sách bám dự toán được giao, các nhiệm vụ chi chủ yếu ưu tiên cho con người, cơ bản đáp ứng được yêu cầu thực hiện các nhiệm vụ kinh tế, xã hội, quốc phòng an ninh trên địa bàn xã, những nhu cầu chi cần thiết được đáp ứng đầy đủ, kịp thời, công tác kiểm tra, kiểm soát chi được tăng cường, do đó chi ngân sách được đảm bảo đúng mục đích, bám sát chế độ và phát huy hiệu quả.

a. Thuận lợi:

- Đã thực hiện tiết kiệm chi thường xuyên, tập trung nguồn lực từ tiền cấp quyền sử dụng đất để chi đầu tư, thanh toán nợ đọng XDCCB, vì thế chi đầu tư tăng cao hơn so với dự toán.

- Đối với các khoản chi hoạt động thường xuyên, ưu tiên nhiệm vụ chi cho con người, đảm bảo chi đúng tiêu chuẩn, chế độ nhà nước ban hành. Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong các hoạt động thường xuyên.

- Công tác quản lý, sử dụng vốn đầu tư được tăng cường, đảm bảo nguồn vốn và hiệu quả đầu tư.

b. Khó khăn:

Chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2022 cũng còn những khó khăn, cụ thể:

- Tình hình dịch bệnh viêm đường hô hấp cấp SARS-CoV-2 (Covid 19) đã được kiểm soát, có vắc xin phòng ngừa, tuy nhiên dịch bệnh vẫn ảnh hưởng đến sự phát triển về mọi mặt của đời sống xã hội, trong đó có hoạt động thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, dịch bệnh Covid-19 đã ảnh hưởng đến việc thực hiện một số nguồn thu tại xã, đặc biệt là thu đóng góp, thu tiền cho thuê ki ốt dịch vụ từ hoạt động danh lam, di tích.

- Một số khoản chi phí mua sắm, sửa chữa, đầu tư cơ sở hạ tầng theo tiêu chí xã Nông thôn mới kiểu mẫu, nguồn vốn bố trí còn gặp khó khăn. Cụ thể như: Đóng bàn, ghế hội trường UBND xã, làm cổng chào các thôn, làm biển hạn chế trọng tải các tuyến đường liên thôn, mua cây cau, tùng tháp, chuỗi ngọc trồng các tuyến đường, mua máy scan, máy in phục vụ chuyên môn.....

(Các khoản Thu - Chi ngân sách có Phụ lục chi tiết kèm theo)

Phần thứ 2**NHỮNG GIẢI PHÁP CHỦ YẾU THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2022****A. NGUYÊN TẮC CHUNG:**

1. Quán triệt và thực hiện đầy đủ những quy định của Luật NSNN và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật về quy trình, thẩm quyền trong công tác lập, phân bổ ngân sách địa phương.

2. Nhiệm vụ Thu - Chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2022 phấn đấu hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu thu ngân sách, chi ngân sách đúng mục đích, đúng chính sách, chế độ, tiết kiệm và có hiệu quả.

B. GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2022.

Để hoàn thành nhiệm vụ Thu - chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2022, UBND xã thực hiện tốt nội dung sau:

1. Thu ngân sách:

- Tập trung lãnh đạo, chỉ đạo chuyển dịch mạnh mẽ cơ cấu kinh tế; khai thác có hiệu quả tiềm năng của địa phương; tranh thủ các nguồn lực để phát triển mạnh các lĩnh vực trọng tâm, trọng điểm, thế mạnh, có tính động lực để tăng nguồn thu cho ngân sách.

- Quản lý chặt chẽ và khai thác tốt các nguồn thu đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời đi đôi với phát triển nguồn thu mới vững chắc lâu dài.

- Tiếp tục rà soát quỹ đất công, công ích trong công tác giao thầu, khoán thầu. Rà soát, tập trung thu các khoản thu nợ đọng và các nguồn thu tại xã để đáp ứng nhu cầu chi.

- Khai thác có hiệu quả từ đầu giá quyền sử dụng đất. Tập trung triển khai đầu giá các mặt bằng đất ở đã được phê duyệt, đảm bảo nguồn thu theo dự toán

được giao. Các mặt bằng dự kiến đầu giá 6 tháng cuối năm 2022 là: *Điểm xen cư thôn Giang Sơn 9; khu tái định cư; điểm xen cư thôn Ngọc Tiến.*

- Vận động sự đóng góp, công đức của khách thập phương để tu bổ, xây dựng các công trình danh lam văn hóa.

2. Chi ngân sách:

a. Đối với chi xây dựng cơ bản:

- Tập trung chi trả nợ cho đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng, các công trình đã hoàn thành. Chi đầu tư tuân thủ theo đúng trình tự, thủ tục, nguyên tắc trong quản lý đầu tư xây dựng.

- Thực hiện nghiêm túc các quy định của Luật đầu tư công số 39/2019/QH14 có hiệu lực từ ngày 01/01/2020. Số thu từ tiền sử dụng đất được tập trung chi trả nợ XDCB, đóng góp đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng và thực hiện các chương trình dự án xây dựng nông thôn mới.

- Chi đầu tư XDCB phải tuân theo đúng trình tự, thủ tục, nguyên tắc trong quản lý đầu tư và xây dựng. Không triển khai dự án khi chưa có nguồn vốn đảm bảo. Tăng cường đẩy mạnh công tác quyết toán vốn đầu tư các dự án hoàn thành.

b. Đối với chi thường xuyên:

- Cân đối, bố trí nguồn dự phòng 6 tháng cuối năm để chi cho nhiệm vụ phát sinh chưa có trong dự toán: Chi hội thao trung đội dân quân cơ động 45 triệu đồng; chi diễn tập khu vực phòng thủ 50 triệu đồng.

- Thực hiện chi đúng mục đích, đúng chế độ, tiêu chuẩn và mức chi Nhà nước quy định, đảm bảo chi ngân sách có hiệu quả;

- Đẩy mạnh thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong quản lý chi tiêu ngân sách. Nâng cao ý thức tiết kiệm của các ban ngành, đoàn thể, các bộ phận chuyên môn, cắt giảm tối đa các khoản chi khánh tiết, hội nghị. Dành nguồn dự phòng để thực hiện các nhiệm vụ phòng, chống thiên tai, dịch bệnh, an ninh quốc phòng và các nhiệm vụ đột xuất phát sinh.

- Thực hiện đầy đủ quy chế chi tiêu nội bộ và quy chế tự kiểm tra tài chính kế toán để kịp thời phát hiện và chấn chỉnh các sai sót trong quản lý các hoạt động tài chính ngân sách./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT Đảng ủy;
- TT HĐND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Lưu: VT; TC-KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Phạm Văn Định