

Số: 225 /BC-UBND

*Trung Son, ngày 27 tháng 6 năm 2022*

**BÁO CÁO**

**Tổng quyết toán ngân sách năm 2021 và tình hình thu, chi  
ngân sách 6 tháng đầu năm, phương hướng nhiệm vụ và giải pháp thu, chi ngân  
sách 6 tháng cuối năm 2022**

Căn cứ Luật ngân sách nhà nước số 83/2015/QH13; Căn cứ Luật tổ Chức Chính quyền địa phương ngày 19 tháng 6 năm 2015;

Căn cứ Luật ngân sách nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2015;

Căn cứ Nghị quyết số: 08/NQ-HĐND ngày 18/12/2020 của Hội đồng Nhân dân huyện A Lưới khóa XI kỳ họp thứ 11 về dự toán ngân sách huyện năm 2021;

Căn cứ Quyết định số: 2211 /QĐ-UBND, ngày 18/ 12/ 2020 của Ủy ban nhân dân huyện A Lưới về việc giao dự toán ngân sách nhà nước huyện năm 2021.

Căn cứ Nghị quyết số 20/NQ-HĐND ngày 23/12 /2021 của Hội đồng nhân dân huyện A Lưới khoá XII kỳ họp thứ 3 về giao dự toán ngân sách năm 2022;

Căn cứ Quyết định số 3303/QĐ-UBND ngày 23 tháng 12 năm 2021 của UBND huyện A Lưới về việc giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2022;

UBND xã báo cáo tổng quyết toán ngân sách xã Trung Son năm 2021, tình hình thu chi 6 tháng đầu năm 2022, phương hướng, nhiệm vụ và các giải pháp thu chi 6 tháng cuối năm 2022 như sau:

**A. TỔNG QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2021**

UBND xã thực hiện tổng quyết toán ngân sách năm 2021, về số liệu đã đối chiếu khớp, đúng giữa cơ quan phòng Tài chính và Kho bạc nhà nước, cụ thể như sau:

**I. Tổng quyết toán thu- chi ngân sách xã:**

1) **Tổng quyết toán thu năm 2021:** 10.447.894.822 đồng, so với DT đạt 100 % ( Bảng phụ lục 01 đính kèm).

Trong đó:

- |                                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| - Thu cân đối bổ sung cấp trên:     | 6.442.883.000 đồng; |
| - Thu bổ sung có mục tiêu:          | 2.869.404.250 đồng; |
| - Các khoản thu xã hưởng 100%:      | 30.782.000 đồng;    |
| - Các khoản phân chia theo tỉ lệ %: | 71.382.650 đồng;    |

- Thu chuyển nguồn ngân sách 2020 chuyển sang năm 2021: 788.847.333 đồng, đạt 100%;

- Thu kết dư ngân sách 2020 chuyển sang 2021: 274.595.589 đồng;

**2. Tổng chi ngân sách năm 2021: 9.244.796.153 đồng.**

( Bảng phụ lục 02 đính kèm)

**3. Tồn quỹ 2021: 1.233.098.669 đồng, trong đó:**

3.1. Chuyển nguồn ngân sách 2021 sang 2022 UBND huyện xử lý và tiếp tục sử dụng: 310.882.872 đồng.

3.2. Kết dư ngân sách: 290.857.797 đồng.

3.3. Nộp trả 10% tiết kiệm chi thường xuyên: 75.311.000 đồng

3.4. Cải cách tiền lương: 556.047.000 đồng.

## **B. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU-CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022**

**I. Thu ngân sách:** ( Phụ lục 03 đính kèm)

Dự toán thu ngân sách giao 6 tháng đầu năm 2022 là: 4.557.779.713 đồng, trong đó:

- Thu bổ sung cân đối ngân sách cấp trên: 3.419.880.000 đồng;

-Thu bổ sung mục tiêu trong năm: 1.107.840.000 đồng;

- Thu trên địa bàn xã: 12.110.000 đồng/30.000.000 đồng, đạt 40 % theo Nghị quyết về ngân sách xã giao, trong đó:

+ Thu chứng thực: 1.340.000 đồng;

( so sánh: 1.340.000/3.218.000 đ đạt 41% so với cùng kỳ năm 2021)

+ Thu phí, lệ phí: 1.715.000 đồng;

( so sánh: 1.715.000 /2.753.000 đ đạt 62% so với cùng kỳ năm 2021)

+ Thu xử phạt vi phạm hôn nhân: 7.055.000 đồng;

+ Thu xử phạt hành chính: 2.000.000 đồng;

- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ % ( huyện thu xã hưởng): 17.949.713 đồng/ 1.000.000 đồng, đạt 179% theo Nghị quyết về ngân sách xã giao, trong đó

+ Thuế môn bài từ các hộ kinh doanh: 0 đ/1.000.000 đồng;

+ Thu tiền sử dụng đất : 17.949.713 đồng ( huyện không giao thu).

## **II. Tình hình chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2022**

(kèm theo phụ lục 4 đính kèm)

Tổng chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2022 là: 3.946.750.347 đồng;

Trong đó:

+ Chi lương, PC, SHP:	2.321.125.296 đồng;
+ Chi thường xuyên:	1.030.946.252 đồng;
+ Chi BHYT, XH và CĐ:	392.838.799 đồng;
+ Chi hỗ trợ tiền ăn cho F1 tự cách ly ở nhà:	201.840.000 đồng;
+ Tồn quỹ 6 tháng trên kho bạc	611.029.366 đồng;

Phân tích và đánh giá:

Trong 6 tháng đầu năm, các ban ngành, đoàn thể, CBCC đã bám sát theo phân bổ đầu năm giao, thật sự tiết kiệm.

## **III. Đánh giá chung về tình hình thu, chi ngân sách**

### **1. Về Thu ngân sách**

Đạt được kết quả thu ngân sách địa phương như trên là do có sự chỉ đạo chặt chẽ, cương quyết, kịp thời của cấp ủy, chính quyền địa phương trong công tác chỉ đạo thực hiện thu ngân sách nhà nước. Sự nỗ lực tham mưu thực hiện của các lĩnh vực như: công tác vận động đóng góp của nhân dân của các ban ngành, công tác Cải cách hành chính, .....

Các nguồn thu đầu năm huyện giao HĐND xã phân bổ rõ ràng tạo chủ động trong quá trình thực hiện.

Những hoạt động lớn, mang tính cộng đồng cần nhân rộng mô hình xã hội hóa từ các xã như: lắp đặt, sửa chữa, bảo quản hệ thống điện chiếu sáng các tuyến đường ....

### **2. Về chi ngân sách**

Nhìn chung tình hình chi ngân sách đối với các khoản chi thường xuyên năm 2022, UBND xã đã kịp thời phân bổ ngay từ đầu năm tạo chủ động cho các ban ngành, đoàn thể sử dụng có hiệu quả và đúng mục đích như: Đại hội đại biểu Hội cựu chiến binh xã Trung Sơn lần thứ I, nhiệm kỳ 2022 – 2027, Đại hội đại biểu Đoàn TNCS Hồ Chí Minh xã lần thứ I, nhiệm kỳ 2022-2027..... diễn ra thành công tốt đẹp và theo đúng kế hoạch đã đề ra.

Trong 6 tháng đầu năm 2022, UBND Xã đã làm tốt công tác quản lý ngân sách, đúng Luật ngân sách và đúng với Nghị quyết HĐND đã thông qua từ đầu năm.

Trong năm những hoạt động chi như tiếp khách đã hạn chế và không để vượt so với quy định.

### **3. Một số tồn tại, nguyên nhân trong công tác quản lý, điều hành thu chi ngân sách**

Chưa phát huy hết sức mạnh từ nhân dân, còn trông chờ ỷ lại từ nguồn chi ngân sách như vận động nhân dân đóng góp cho lực lượng dân quân tham gia diễn tập, điện chiếu sáng các tuyến đường ... làm ảnh hưởng tới hoạt động chi thường xuyên, thiếu hụt cho những hoạt động chi cho cá nhân như công tác phí khoán, khen thưởng, tăng thu nhập ...

Chưa đẩy mạnh công tác tuyên truyền, công tác thu phí các hộ kinh doanh nhỏ lẻ.

Trong năm, HĐND huyện không cấp tiền may đồng phục cho Đại biểu hội đồng nhân dân khoá I, nhiệm kỳ 2021-2026, dẫn đến thiếu hụt chi thường xuyên của ngành Hội đồng xã, rất mong HĐND huyện cấp kinh phí bổ sung.

### **B. PHƯƠNG HƯỚNG VÀ NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2022**

Để thực hiện thu đạt và vượt dự toán giao trong năm 2022, quản lý chi ngân sách tiết kiệm, chặt chẽ và đúng Luật quy định. Phát huy những mặt tích cực, khắc phục những tồn tại, hạn chế trong 6 tháng cuối năm, UBND xã cần làm tốt công tác thu chi ngân sách như sau:

#### **1. Công tác thu ngân sách**

Phát huy những mặt tích cực trong 6 tháng đầu năm, chỉ đạo các ban ngành, đoàn thể và các thôn có các biện pháp, giải pháp cụ thể trong công tác quản lý thu ngân sách tại xã do UBND xã quản lý.

Triển khai tốt và các khoản thu như phí, lệ phí, thu từ các điểm kinh doanh nhỏ lẻ và thu phí tại các điểm du lịch cộng đồng.

#### **2. Về công tác chi ngân sách**

Thực hiện nghiêm túc Luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí; Luật Phòng chống tham nhũng; Luật ngân sách nhà nước, thực hiện đúng chế độ công tác phí và chế độ hội nghị theo Quyết định số 03/2011/QĐ-UBND ngày 20/01/2011 của UBND tỉnh Thừa Thiên Huế.

Xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ rõ ràng, bám sát các Nghị định, Thông tư của Chính phủ quy định. Trong năm 2021 các ban ngành cần bám sát quy chế chi tiêu nội bộ và dự toán giao đầu năm để thực hiện tốt công tác quản lý chi của ban ngành mình.

- Thường xuyên kiểm tra thu - chi ngân sách, chỉ đạo các ngành đoàn thể, thực hiện nghiêm túc Luật ngân sách Nhà nước coi trọng việc thực hiện tiết kiệm chống lãng phí, tiêu cực trong việc quản lý chi tiêu ngân sách.

- Hạn chế chi tiếp khách, hội nghị, các khoản chi không có trong danh mục dự toán. Mua sắm các phương tiện đắt tiền khi chưa cần thiết, chủ động bố trí các khoản chi trong dự toán được giao đầu năm để thực hiện.

- Điều hành ngân sách đúng theo quy định pháp luật, và cơ quan cấp trên, các vấn đề phát sinh thực sự cấp bách và cần thiết thì ưu tiên giải quyết.

- Tăng cường mở lớp tập huấn khoa học kỹ thuật cho bà con như trồng trọt, chăn nuôi ... phát triển kinh tế từ nguồn TTHTCĐ xã.

- Chi thường xuyên, nhất là nguồn tạm ứng cần có dự trù chi tiết, sớm và khi triển khai xong cần hoàn ứng nhanh để đảm bảo cho những hoạt động thường xuyên của các ban ngành khác, tránh ứng ngang, chi không nằm trong kế hoạch.

## **D. KIẾN NGHỊ VÀ ĐỀ XUẤT**

### **1. Kiến nghị**

- Những hoạt động VH-VN- TDTT lớn tại huyện, tỉnh. Năm ngoài dự toán hoạt động trong năm, kính đề nghị UBND huyện cấp bổ sung kinh phí cho ngân sách xã để đảm bảo kinh phí cho những hoạt động khác

### **2. Đề xuất**

- Về phần thu: Cần quan tâm hơn nữa đến nguồn thu dịch vụ, du lịch, thu các quán kinh doanh nhỏ lẻ trên địa bàn xã.

- Về phần chi: Cần tiết kiệm, chi đúng chi đủ theo luật Ngân sách và quy định của nhà nước cũng như Quy chế chi tiêu nội bộ.

Trên đây là báo cáo tình hình thu chi ngân sách trong 6 tháng đầu năm 2022 và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2022./.

#### **Nơi nhận:**

- TT-HĐND - UBND huyện(B/c);
- Đảng ủy-TT HĐND xã;
- CT, các PCT-UBND xã;
- Trưởng các ngành, đoàn thể;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**