

Số: 52/TTr-UBND

Nam Đông, ngày 30 tháng 6 năm 2023

TỜ TRÌNH
Về việc đề nghị phê chuẩn tổng quyết toán
ngân sách nhà nước huyện năm 2022

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện Nam Đông.

Tại kỳ họp lần thứ 6 của Hội đồng nhân dân huyện khóa VII, Ủy ban nhân dân huyện đã báo cáo Hội đồng nhân dân huyện về đánh giá tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước huyện năm 2022. Tại kỳ họp này, UBND huyện xin báo cáo HĐND huyện một số nội dung chủ yếu và số liệu quyết toán thu, chi ngân sách nhà nước huyện năm 2022 như sau:

I. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

1. Về thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

- *Thu nội địa:* Thu nội địa là 45.661 triệu đồng, bằng 150,9% dự toán tỉnh giao; bằng 150,9% dự toán HĐND huyện giao, trong đó:

Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước do trung ương quản lý là 355 triệu đồng; thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước do địa phương quản lý là 35 triệu đồng; thu ngoài quốc doanh 15.808 triệu đồng chiếm tỷ trọng 34,6% tổng thu ngân sách, đạt 131,7% dự toán; tiền sử dụng đất 17.208 triệu đồng, chiếm 37,7% tổng thu ngân sách, đạt 143,4% dự toán; lệ phí trước bạ 4.144 triệu đồng, đạt 207,2% dự toán; thuế thu nhập cá nhân 2.583 triệu đồng, đạt 198,7% dự toán; thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 5 triệu đồng; thu phí, lệ phí 636 triệu đồng, đạt 70,6% dự toán; thu tiền thuê đất 22 triệu đồng, đạt 36,3% dự toán; thu huy động đóng góp 2.541 triệu đồng, thu khác ngân sách 2.324 triệu đồng, đạt 116,2% dự toán HĐND huyện giao.

Như vậy, trong năm 2022 phần lớn các khoản thu đều đạt và vượt dự toán giao; trong đó, hai khoản thu chiếm tỷ trọng lớn nhất đó là: Thu ngoài quốc doanh 15.808 triệu đồng chiếm tỷ trọng 34,6% tổng thu ngân sách và thu tiền sử dụng đất 17.208 triệu đồng, chiếm 37,7% tổng thu ngân sách.

2. Thu ngân sách nhà nước địa phương hưởng (huyện, xã)

Tổng thu cân đối ngân sách địa phương năm 2022 là 512.023 triệu đồng, trong đó:

- Thu ngân sách được hưởng theo phân cấp là 44.533 triệu đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách tỉnh là 395.595 triệu đồng.
- Thu từ nguồn kết dư năm trước là 463 triệu đồng.
- Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên là 389 triệu đồng.
- Thu chuyển nguồn ngân sách năm 2021 sang năm 2022 là 71.043 triệu đồng.

II. CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

Tổng chi ngân sách địa phương năm 2022 là 511.376 triệu đồng (đã trừ chi chuyển giao giữa các cấp và chi trả nợ gốc vay), bằng 172,3% dự toán. Trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển

Chi đầu tư ngân sách địa phương là 40.262 triệu đồng. Các khoản tăng chi trong năm là từ các nguồn như: chuyển nguồn vốn đầu tư phát triển năm 2021 sang năm 2022, nguồn chi từ thu tiền sử dụng đất vượt; chi từ nguồn 03 chương trình mục tiêu quốc gia; chi từ nguồn tăng thu tiết kiệm và chi từ nguồn mục tiêu phân bổ về trong năm.

2. Chi thường xuyên

Chi thường xuyên ngân sách địa phương là 282.067 triệu đồng, bằng 109,4% dự toán; trong đó: Chi ngân sách huyện 221.766 triệu đồng.

Hầu hết các nhiệm vụ chi ngân sách huyện đều đạt dự toán: Chi nhiệm vụ quốc phòng, an ninh bằng 173,9% dự toán; chi sự nghiệp giáo dục đào tạo bằng 108,1% dự toán; chi quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể bằng 113,6% dự toán. Nguồn tăng chi được bố trí từ nguồn ngân sách tỉnh bổ sung để thực hiện các chế độ chính sách, an sinh xã hội; chi từ chuyển nguồn năm trước sang thực hiện các nhiệm vụ chuyển tiếp; chi từ nguồn dự phòng ngân sách cho các nhiệm vụ đột xuất, cấp bách trong năm. Trong đó, chi từ nguồn dự phòng ngân sách huyện là 3.855 triệu đồng, bằng 82% dự toán. Dự phòng được bố trí cho những nhiệm vụ đột xuất, cấp bách chưa được bố trí trong dự toán đầu năm như chi đảm bảo an ninh, quốc phòng, an sinh xã hội, môi trường, văn hóa, bổ sung mục tiêu cho ngân sách xã và một số nhu cầu cấp thiết khác.

3. Chi chuyển nguồn từ năm 2022 sang năm 2023

Chuyển nguồn ngân sách từ năm 2022 sang năm 2023 là 119.359 triệu đồng, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển thực hiện chuyển sang năm sau theo quy định của Luật đầu tư công là 39.389 triệu đồng.

- Chi thực hiện chính sách tiền lương, trợ cấp, cải cách tiền lương là 37.984 triệu đồng.

- Chi các khoản dự toán được bổ sung sau 30/9 là 12.971 triệu đồng.

- Chi các khoản tăng thu, tiết kiệm chi được sử dụng theo quy định là 23.156 triệu đồng.

- Chi 03 Chương trình mục tiêu quốc gia là 589 triệu đồng.

- Kinh phí khác theo quy định là 5.270 triệu đồng.

4. Chi nộp ngân sách cấp trên

Chi nộp ngân sách cấp trên 6.490 triệu đồng từ các nguồn kinh phí mục tiêu tỉnh cấp về nhưng hết nhiệm vụ chi nộp trả lại.

5. Chi bổ sung cho ngân sách cấp dưới

Chi bổ sung cho ngân sách cấp xã là 63.198 triệu đồng để thực hiện các nhiệm vụ chi của xã trong năm.

III. VỀ TỔNG QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

Sau khi đối chiếu, tổng hợp quyết toán ngân sách địa phương UBND huyện đề nghị HĐND huyện xem xét phê chuẩn tổng quyết toán thu, chi ngân sách nhà nước huyện năm 2022 với các nội dung sau:

1. Thu ngân sách địa phương: (thu ngân sách mà cấp huyện và xã thực hưởng bao gồm cả thu bổ sung từ ngân sách cấp trên, thu chuyển nguồn năm trước chuyển sang) là 512.022.886.228 đồng, trong đó:

- Thu ngân sách cấp huyện: 434.081.791.882 đồng.
- Thu ngân sách cấp xã: 77.941.094.346 đồng.

2. Chi ngân sách địa phương: (kể cả chi chuyển giao giữa các cấp ngân sách, chuyển nguồn ngân sách) là 511.375.749.038 đồng, trong đó:

- Chi ngân sách cấp huyện: 433.621.187.968 đồng.
- Chi ngân sách cấp xã: 77.754.561.070 đồng.

(Kèm theo các biểu từ biểu số 01 đến biểu số 12 đính kèm)

3. Kết dư ngân sách địa phương: 647.137.190 đồng, trong đó:

- Kết dư ngân sách cấp huyện: 460.603.914 đồng.
- Kết dư ngân sách cấp xã: 186.533.276 đồng.

IV. XỬ LÝ KẾT DƯ NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

1. Kết dư ngân sách huyện: Chuyển toàn bộ kết dư ngân sách cấp huyện vào thu ngân sách năm 2023 để tiếp tục bố trí cho các nhiệm vụ chi theo quy định của pháp luật.

2. Kết dư ngân sách cấp xã: Theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước, toàn bộ số kết dư của ngân sách cấp xã được chuyển vào thu ngân sách cấp xã năm 2023 để tiếp tục bố trí cho các nhiệm vụ chi theo quy định của pháp luật.

UBND huyện kính đề nghị HĐND huyện xem xét, phê chuẩn./.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nơi nhận:

- Như trên;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Phòng Tài chính – KH;
- Lưu VT.

Trần Quốc Phụng