

BÁO CÁO
Quyết toán ngân sách và phân bổ
kết dư ngân sách huyện năm 2022

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện, kỳ họp thứ 6 khóa VI,
nhiệm kỳ 2021-2026.

Thực hiện Nghị quyết số 74/NQ-HĐND ngày 21/12/2021 của Hội đồng nhân dân huyện Đắk Hà về dự toán thu - chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2022;

Thực hiện Thông báo số 17/TB-TTHĐND ngày 18/5/2023 của Thường trực Hội đồng nhân dân huyện Đắk Hà về nội dung, thời gian tổ chức kỳ họp thứ 6 HĐND huyện khóa VI, nhiệm kỳ 2021 - 2026;

Ủy ban nhân dân huyện Đắk Hà báo cáo quyết toán ngân sách và phân bổ kết dư ngân sách huyện năm 2022, như sau:

I. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC:

Dự toán thu ngân sách nhà nước được tính giao đầu năm 2022 với tổng số tiền là: 518.509 triệu đồng. Trong đó, thu NSNN trên địa bàn 148.960 triệu đồng, thu bổ sung từ ngân sách tỉnh 369.549 triệu đồng. Dự toán đồng Hội đồng nhân dân huyện giao với tổng số tiền là: 532.509 triệu đồng. Trong đó, thu NSNN trên địa bàn 162.960 triệu đồng, thu bổ sung từ ngân sách tỉnh 369.549 triệu đồng. Thực hiện thu ngân sách nhà nước năm 2022 là: 749.322,78 triệu đồng, trong đó ngân sách huyện và xã hưởng là: 679.035,47 triệu đồng (*chi tiết tại phụ biểu số 02 kèm theo*). Kết quả thực hiện như sau:

1. Thu từ ngân sách cấp trên: 510.214,23 triệu đồng. Trong đó, bổ sung từ ngân sách tỉnh về ngân sách huyện 444.488,90 triệu đồng, bổ sung từ ngân sách huyện về ngân sách xã 65.725,33 đồng.

Thu từ ngân sách cấp tỉnh:	444.488,90 triệu đồng. Trong đó:
- Bổ sung cân đối ngân sách:	351.974 triệu đồng.
- Bổ sung có mục tiêu:	92.514,90 triệu đồng.
+ Dự toán giao đầu năm:	17.575 triệu đồng.
+ Bổ sung trong năm:	74.939,90 triệu đồng.

Kinh phí bổ sung có mục tiêu trong năm: 74.939,90 triệu đồng¹.

¹ Kinh phí hỗ trợ hộ nghèo trên địa bàn tỉnh đón Tết Nguyên đán Nhâm Dần năm 2022: 1.614 triệu đồng; Kinh phí hỗ trợ giống cây trồng, vật nuôi thiệt hại do thiên tai gây ra trên địa bàn tỉnh năm 2021: 85 triệu đồng; Kinh phí hỗ

2. Thu ngân sách cấp dưới nộp lên cấp trên: 11.720,81 triệu đồng (*trong đó: Thu ngân sách cấp tỉnh: 11.543,51 triệu đồng, thu ngân sách cấp huyện: 177,30 triệu đồng*).

3. Thu chuyển nhiệm vụ chi là: 38.879,54 triệu đồng (*trong đó: Thu ngân sách cấp huyện: 36.546,20 triệu đồng, thu ngân sách cấp xã: 2.333,34 triệu đồng*).

4. Thu kết dư từ ngân sách: 1.601,70 triệu đồng (*trong đó: Thu ngân sách cấp huyện: 882,57 triệu đồng, thu ngân sách cấp xã: 719,13 triệu đồng*).

5. Thu ngân sách nhà nước tại địa bàn:

Tổng thu ngân sách Nhà nước tại địa bàn với số tiền: 186.906,48 triệu đồng, đạt 114,69% so với dự toán huyện giao và bằng 107,12% so với cùng kỳ năm trước. Thực hiện một số khoản thu chủ yếu như sau:

- Thu từ doanh nghiệp nhà nước Trung ương: 336,38 triệu đồng, đạt 111,03% so với dự toán huyện giao và bằng 108,72% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu từ doanh nghiệp nhà nước do địa phương quản lý: 5.271,99 triệu đồng, đạt 55,2% so với dự toán huyện giao và bằng 45,4% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu từ doanh nghiệp đầu tư nước ngoài: 14,62 triệu đồng.

- Thu từ thuế công thương nghiệp và dịch vụ ngoài quốc doanh: 62.308,84 triệu đồng, đạt 117,99% so với dự toán huyện giao và bằng 106,26% so với cùng kỳ năm trước.

- Lệ phí trước bạ: 15.428,37 triệu đồng, đạt 154,28% so với dự toán huyện giao và bằng 134,58% so với cùng kỳ năm trước.

trợ người lao động, người sử dụng lao động gặp khó khăn do đại dịch Covid-19 trên địa bàn tỉnh đợt 2 năm 2021: 463 triệu đồng; Kinh phí tiếp xúc cử tri và Chuyên mục "Diễn đàn cử tri" năm 2022: 22 triệu đồng; Kinh phí NSNN đóng BHYT cựu chiến binh, TNXP, người làm nhiệm vụ quốc tế tại Lào, Campuchia: 55 triệu đồng; Kinh phí NSNN đóng BHYT cho các đối tượng bảo trợ xã hội: 11 triệu đồng; Hỗ trợ kinh phí lắp đặt Camera an ninh: 1.500 triệu đồng; Kinh phí lập Quy hoạch sử dụng đất cấp huyện giai đoạn 2021-2030 và lập Quy hoạch sử dụng đất cấp huyện năm 2022: 500 triệu đồng; Kinh phí thực hiện chính sách nâng mức học bổng học sinh dân tộc nội trú và học bổng học sinh dân tộc bán trú năm 2009 và năm 2010: 64 triệu đồng; Chương trình MTQG NTM: 15.203 triệu đồng; Chương trình MTQG giảm nghèo bền vững: 4.391 triệu đồng; Chương trình MTQG phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi: 39.213 triệu đồng; Kinh phí thực hiện chính sách tinh giản biên chế đợt II năm 2022: 581,82 triệu đồng; Kinh phí hỗ trợ thường xuyên hàng tháng cho chức danh Đội trưởng, Đội phó Đội dân phòng năm 2022 theo Nghị quyết số 31/2022/NQ-HĐND ngày 12 tháng 7 năm 2022 của Hội đồng nhân dân tỉnh: 535,08 triệu đồng; Kinh phí thực hiện chính sách miễn, giảm học phí và hỗ trợ chi phí học tập theo Nghị định số 81/2021/NĐ-CP của Chính phủ năm 2022: 7.132 triệu đồng; Kinh phí phòng chống dịch Covid-19 và hỗ trợ người lao động và người sử dụng lao động gặp khó khăn do dịch Covid-19 năm 2021: 415 triệu đồng; Kinh phí phòng chống dịch Covid-19 và hỗ trợ người lao động và người sử dụng lao động gặp khó khăn do dịch Covid-19 năm 2022 (Từ ngày 01/01/2022 đến 31/5/2022): 372 triệu đồng; Kinh phí thực hiện lồng ghép thực hiện nhiệm vụ thuộc CTMTQG xây dựng nông thôn mới năm 2022: 668 triệu đồng; Kinh phí hỗ trợ có mục tiêu đầu tư các công trình cấp bách: 2.000 triệu đồng; Kinh phí mua sắm phần mềm thiết kế bài giảng điện tử E-Learning cho các trường TH, THCS, THPT trên địa bàn tỉnh Kon Tum: 520 triệu đồng. Thông báo giám so với dự toán giao đầu năm kinh phí nguồn thu tiền sử dụng đất, cho thuê đất giao tăng thu so với dự toán trung ương giao để đầu tư cho công tác đo đạc, đăng ký đất đai, cấp giấy chứng nhận, xây dựng cơ sở dữ liệu đất đai và đăng ký biến động, chỉnh lý hồ sơ địa chính thường xuyên theo Chỉ thị số 1474/CT-TTg ngày 24/8/2011 của Thủ tướng Chính phủ: 405 triệu đồng (*dự toán đầu năm 902 triệu đồng, thông báo dự toán được sử dụng trong năm 497 triệu đồng*).

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 82,54 triệu đồng, đạt 41,27% so với dự toán huyện giao và bằng 55,58% so với cùng kỳ năm trước.

- Thuế thu nhập cá nhân: 20.899,62 triệu đồng, đạt 271,42% so với dự toán huyện giao và bằng 212,28% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu phí và lệ phí: 3.627,66 triệu đồng, đạt 100,21% so với dự toán huyện giao và bằng 114,68% so với cùng kỳ năm trước.

- Thuế bảo vệ môi trường: 31.039,77 triệu đồng.

- Thu tiền sử dụng đất: 39.492 triệu đồng, đạt 171,7% so với dự toán huyện giao và bằng 171,37% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: 1.941,56 triệu đồng, đạt 80,88% so với dự toán huyện giao và bằng 69,39% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 2.741,47 triệu đồng, đạt 133,73% so với dự toán huyện giao và bằng 196,62% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu khác ngân sách: 3.259,07 triệu đồng, đạt 98,76% so với dự toán huyện giao và bằng 142,43% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác: 133 triệu đồng.

- Các khoản huy động đóng góp khác: 300 triệu đồng.

Quyết toán thu ngân sách tại địa bàn, địa phương được hưởng: 128.162,68 triệu đồng. Trong đó, ngân sách cấp huyện là: 120.779,44 triệu đồng, ngân sách cấp xã là: 7.383,24 triệu đồng.

II. CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG:

Dự toán chi UBND tỉnh giao đầu năm 2022 với tổng số tiền là: 447.482 triệu đồng. Dự toán Hội đồng nhân dân huyện giao với tổng số tiền là: 460.102 triệu đồng. Thực hiện chi ngân sách địa phương năm 2022 với số tiền là: 676.766,05 triệu đồng, đạt 147,09% so với dự toán huyện giao và bằng 119,81% so với cùng kỳ năm trước (chi tiết tại phụ biểu số 04 kèm theo). Kết quả thực hiện như sau:

1. Chi đầu tư phát triển: Thực hiện 86.120,65 triệu đồng, đạt 199,97% so với dự toán huyện giao và bằng 116,74% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

- Chi lĩnh vực giáo dục - đào tạo và dạy nghề: 13.825,76 triệu đồng.

- Chi cho văn hoá - thông tin: 579,71 triệu đồng.

- Chi lĩnh vực phát thanh, truyền hình: 1.484,58 triệu đồng.

- Chi thể dục thể thao: 89,38 triệu đồng.

- Chi các hoạt động kinh tế: 64.533,92 triệu đồng.

- Chi hoạt động của các cơ quan quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể: 2.107,22 triệu đồng.

- Chi lĩnh vực quốc phòng: 3.500,08 triệu đồng.

2. Chi thường xuyên: Thực hiện 404.038,31 triệu đồng, đạt 98,94% so với dự toán huyện giao và bằng 104,08% so với cùng kỳ năm trước. Chi tiết một số khoản chi sau:

- Chi quốc phòng - an ninh: 9.025,14 triệu đồng. Trong đó, chi quốc phòng: 7.569,59 triệu đồng, chi an ninh: 1.455,55 triệu đồng.
- Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo và dạy nghề: 240.288,06 triệu đồng.
- Chi sự nghiệp khoa học công nghệ: 150 triệu đồng.
- Chi sự nghiệp y tế: 962,28 triệu đồng.
- Chi sự nghiệp văn hoá thông tin - thể dục thể thao: 1.533,32 triệu đồng.
- Chi sự nghiệp truyền thanh - truyền hình: 1.687,34 triệu đồng.
- Chi đảm bảo xã hội: 20.894,02 triệu đồng.
- Chi sự nghiệp kinh tế: 11.318,90 triệu đồng.
- Chi quản lý hành chính: 108.677,45 triệu đồng.
- Chi sự nghiệp môi trường: 4.782,6 triệu đồng.
- Chi khác ngân sách: 4.719,20 triệu đồng.

3. Chi bổ sung cho ngân sách cấp xã: 65.725,33 triệu đồng, trong đó: Bổ sung cân đối là: 45.507,41 triệu đồng, chi bổ sung có mục tiêu là: 20.217,92 triệu đồng.

4. Chi nộp trả ngân sách cấp trên: 11.720,81 triệu đồng (trong đó: Chi ngân sách cấp huyện: 11.543,51 triệu đồng, chi ngân sách cấp xã: 177,30 triệu đồng).

5. Chi chuyển nguồn: 109.160,94 triệu đồng. Trong đó: ngân sách huyện: 97.325,24 triệu đồng, ngân sách xã: 11.835,70 triệu đồng.

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

1. Thu ngân sách:

- Dự toán thu ngân sách địa phương được hưởng tỉnh giao đầu năm 2022: 78.293 triệu đồng. Trong đó: Dự toán thu ngân sách địa phương được hưởng không kể thu tiền sử dụng đất và các khoản được loại trừ khi tính tăng thu² là: 68.028 triệu đồng.

- Thực hiện thu ngân sách địa phương được hưởng đến 31/12/2022: 127.861 triệu đồng. Trong đó: Thu ngân sách địa phương đến 31/12/2022 được hưởng không kể thu tiền sử dụng đất và các khoản được loại trừ khi tính tăng thu³ là: 92.089 triệu đồng.

² Thu tiền sử dụng đất: 9.680 triệu đồng; Phí bảo vệ môi trường đối với nước thải: 85 triệu đồng; Phí bảo vệ môi trường đối với khai thác khoáng sản: 500 triệu đồng.

³ Thu tiền sử dụng đất: 34.753 triệu đồng; Phí bảo vệ môi trường đối với khai thác khoáng sản: 794 triệu đồng; Phí bảo vệ môi trường đối với nước thải: 92 triệu đồng; Thu từ quỹ đất công ích, thu hoa lợi, công sản tại xã: 133 triệu đồng;

- Tăng thu ngân sách địa phương năm 2022 so với dự toán tình giao là: 24.061 triệu đồng (*trong đó: Ngân sách huyện: 23.269 triệu đồng, ngân sách xã: 792 triệu đồng*). Tăng thu so với dự toán HĐND huyện giao là: 22.361 triệu đồng.

2. Chi ngân sách:

- Trong năm phát sinh một số nhiệm vụ chi được bổ sung kinh phí từ ngân sách cấp trên như: Chế độ chính sách cho học sinh; kinh phí giải quyết chế độ, chính sách tinh giản biên chế; kinh phí thực hiện các chính sách an sinh xã hội, Chương trình mục tiêu quốc gia, mục tiêu nhiệm vụ... dẫn đến các khoản chi thường xuyên vượt so với dự toán đầu năm, quyết toán cao hơn so với dự toán giao đầu năm.

- Nguyên nhân chuyển nguồn ngân sách huyện qua năm 2023 cao (97.325,24 triệu đồng) là do một số nội dung sau:

+ Vốn đầu tư phát triển thực hiện chuyển nguồn từ năm nay sang năm sau theo quy định của Luật Đầu tư công: 37.704,09 triệu đồng.

+ Nguồn thực hiện chính sách tiền lương: 18.266,73 triệu đồng.

+ Kinh phí được giao tự chủ của các đơn vị sự nghiệp công lập và các cơ quan nhà nước: 138,82 triệu đồng.

+ Các khoản dự toán được cấp có thẩm quyền bổ sung sau 30 tháng 9 năm thực hiện dự toán: 545,82 triệu đồng.

+ Các khoản tăng thu, tiết kiệm chi năm nay được phép chuyển sang năm sau theo quy định: 33.977,44 triệu đồng.

+ Nguồn kinh phí thực hiện các Chương trình mục tiêu quốc gia, mục tiêu nhiệm vụ: 6.692,34 triệu đồng.

IV. KẾT DƯ NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG:

1. Tổng thu ngân sách địa phương: 679.035.467.670 đồng.

Trong đó: - Thu ngân sách cấp huyện: 602.874.417.585 đồng.

- Thu ngân sách cấp xã: 76.161.050.085 đồng.

2. Tổng chi ngân sách địa phương: 676.766.052.103 đồng.

Trong đó: - Chi ngân sách cấp huyện: 600.649.725.797 đồng.

- Chi ngân sách cấp xã: 76.116.326.306 đồng.

Trong chi ngân sách địa phương có chi chuyển nguồn tiếp tục thực hiện trong năm 2023 là: 109.160.944.218 đồng. Trong đó:

- Chi chuyển nguồn ngân sách cấp huyện : 97.325.239.103 đồng.

- Chi chuyển nguồn ngân sách cấp xã : 11.835.705.115 đồng.

3. Kết dư ngân sách địa phương: 2.269.415.567 đồng.

- Ngân sách cấp huyện: 2.224.691.788 đồng.

- Ngân sách cấp xã: 44.723.779 đồng.

V. PHƯƠNG ÁN PHÂN BỔ KẾT DƯ NGÂN SÁCH HUYỆN NĂM 2022: 2.224.691.788 đồng.

Kết dư ngân sách huyện năm 2022 được chuyển sang thu ngân sách huyện năm 2023 theo quy định, phương án phân bổ kết dư như sau:

- 70% thực hiện cải cách tiền lương: 1.557.284.252 đồng.
- Thu ngân sách huyện: 667.407.536 đồng (*Ưu tiên thực hiện các chính sách an sinh xã hội năm 2023 trên địa bàn huyện*).

Trên đây là báo cáo quyết toán ngân sách và phân bổ kết dư năm 2022 của UBND huyện Đắk Hà./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT HĐND huyện (b/c);
- TT Huyện ủy (b/c);
- CT, các Phó CT UBND huyện;
- Các Ban của HĐND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện;
- Phòng Tài chính – Kế hoạch huyện;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Hà Tiến