

**ỦY BAN NHÂN DÂN  
HUYỆN SƠN TÂY**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 451 /BC-UBND

Sơn Tây, ngày 05 tháng 12 năm 2022

## **BÁO CÁO**

**Đánh giá tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước,  
chi ngân sách địa phương năm 2022 và phương hướng, nhiệm vụ  
kế hoạch năm 2023**

### **Phần thứ nhất**

## **ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2022**

Thực hiện dự toán ngân sách nhà nước đã được UBND tỉnh, HĐND huyện giao ngay từ đầu năm, UBND huyện đã tập trung tổ chức triển khai thực hiện các Nghị quyết của HĐND huyện về kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2022<sup>1</sup>; kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2022 như sau:

### **I. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn**

Tổng thu ngân sách trên địa bàn năm 2022 (đến 25/11/2022) ước đạt 801.913 triệu đồng, bằng 290,1% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, tăng 40,8% so với thực hiện năm 2021 (*Chi tiết tại phụ lục số 1*).

Trong đó:

**1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:** Ước đạt 226.376/77.590 triệu đồng, bằng 291,8% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, tăng 47,5% so với thực hiện năm 2021. Cụ thể:

- Thu thuế từ khu vực ngoài QĐ: ước đạt 211.500/73.480 triệu đồng, bằng 287,8% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 152,4% so với thực hiện năm 2021.

- Thu phí và lệ phí (không bao gồm án phí): ước đạt 625/440 triệu đồng, bằng 142% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 67,7% so với thực hiện năm 2021.

- Lệ phí trước bạ: ước đạt 670/1.200 triệu đồng, bằng 55,8% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 43,6% so với thực hiện năm 2021.

---

<sup>1</sup> Các Quyết định: số 71/QĐ-UBND ngày 24/01/2022 về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2022, số 3429/QĐ-UBND ngày 30/12/2021 về việc giao kế hoạch vốn đầu tư công năm 2022 nguồn vốn phân cấp ngân sách huyện, số 47/QĐ-UBND ngày 20/01/2022 về việc giao kế hoạch vốn đầu tư công năm 2022, số 3423/QĐ-UBND ngày 30/12/2021 về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2022.

- Thuế thu nhập cá nhân: ước đạt 2.670/680 triệu đồng, bằng 392,6% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 201,6% so với thực hiện năm 2021.

- Thu khác ngân sách: ước đạt 1.059/1.500 triệu đồng, bằng 70,6% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 102,9% so với thực hiện năm 2021.

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản, vùng trời, vùng biển: ước đạt 9.700/90 triệu đồng, bằng 10.777,8% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 100% so với thực hiện năm 2021.

- Thu tiền sử dụng đất: ước đạt 143/200 triệu đồng, bằng 75% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 102,3% so với thực hiện năm 2021.

**2. Thu bổ sung ngân sách:** Ước đạt 457.701 triệu đồng, bằng 228,2% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 133,4% so với thực hiện năm 2021. Trong đó:

- Thu cân đối ngân sách: Ước đạt 210.921 triệu đồng, bằng 111,7% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 86,9% so với thực hiện năm 2021.

- Thu bổ sung có mục tiêu: Ước đạt 235.763 triệu đồng, bằng 6.337,7% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 287,2% so với thực hiện năm 2021.

- Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên: Ước đạt 17 triệu đồng.

**3. Thu chuyển nguồn năm trước sang năm sau:** Ước đạt 114.144 triệu đồng, bằng 149,8% so với thực hiện năm 2021.

**4. Thu kết dư ngân sách:** 7.691,844 triệu đồng.

#### **\* Đánh giá tình hình thu NSNN năm 2022**

Thực hiện kế hoạch dự toán thu - chi năm 2022 được HĐND huyện khóa VI thông qua tại Nghị quyết số 01/NQ-HĐND ngày 17/01/2022 về việc phê chuẩn dự toán thu - chi ngân sách năm 2022, UBND huyện đã kịp thời giao dự toán cho các cơ quan, ban, ngành, địa phương tại Quyết định số 28/QĐ-UBND ngày 18/01/2022; đồng thời xác định mục tiêu tổng quát, các chỉ tiêu chủ yếu phát triển kinh tế - xã hội và xây dựng các nhóm nhiệm vụ, giải pháp cụ thể và tập trung chỉ đạo, điều hành triển khai thực hiện quyết liệt; kịp thời giao nhiệm vụ, chỉ đạo, đôn đốc các phòng, ban ngành, các đơn vị trực thuộc UBND huyện, UBND các xã xây dựng kế hoạch hành động cụ thể, hàng tháng, hàng quý đánh giá tình hình thực hiện, báo cáo UBND huyện.

Nhìn chung, tình hình kinh tế - xã hội của huyện năm 2022 đạt được những kết quả nhất định: Nhiều chỉ tiêu kinh tế - xã hội, quốc phòng, an ninh quan trọng đạt và vượt so với kế hoạch đề ra (15/18) chỉ tiêu<sup>2</sup>. Thu ngân sách trên địa bàn đạt và vượt kế hoạch.

Bên cạnh những kết quả đạt được, tình hình kinh tế - xã hội của huyện năm 2022 gặp nhiều khó khăn, hạn chế; trong đó: Số thu của một số lĩnh vực đạt chưa cao so với dự toán giao như: Thu tiền sử dụng đất, thu khác ngân sách, lệ phí

<sup>2</sup> Chi tiết các chỉ tiêu kinh tế - xã hội đạt và không đạt, xem tại Báo cáo số 450/BC-UBND ngày 05/12/2022 của UBND huyện trình kỳ họp.

trước bạ... Tuy nhiên, dưới sự lãnh đạo, chỉ đạo của Đảng bộ, chính quyền, sự đồng thuận của Nhân dân và sự nỗ lực phấn đấu vượt khó của cán bộ, công chức trong huyện nên kinh tế huyện nhà tiếp tục giữ vững và phát triển ổn định.

## **II. Chi ngân sách nhà nước**

**1. Tổng chi ngân sách địa phương năm 2022** ước đạt 377.787 triệu đồng, bằng 146,7% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 80,7% so với thực hiện năm 2021 (*Chi tiết tại phụ lục số 2*). Trong đó:

1.1. Chi đầu tư phát triển: ước đạt 73.376 triệu đồng, bằng 555,3% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 146% so với thực hiện năm 2021.

1.2. Chi thường xuyên: Ước đạt 257.046 triệu đồng, bằng 107,7% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 102,8% so với thực hiện năm 2021.

1.3. Dự phòng chi: Ước đạt 4.079 triệu đồng, bằng 73,3% so với dự toán tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 114,4% so với thực hiện năm 2021.

1.4. Chi chuyển giao ngân sách: Ước đạt 43.270 triệu đồng.

1.5. Chi nộp ngân sách cấp trên: Ước đạt 17 triệu đồng.

## **2. Đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách**

### **2.1. Công tác bố trí và tổ chức thực hiện vốn đầu tư xây dựng cơ bản năm 2022**

Việc phân khai kế hoạch vốn đầu tư phát triển trình HĐND huyện thông qua đối với các dự án được sử dụng nguồn vốn đầu tư được tỉnh phân cấp cho huyện quản lý và nguồn vốn từ ngân sách huyện; trên cơ sở đó huyện bố trí, phân khai vốn đảm bảo theo quy định của Luật Đầu tư công và Nghị định số 40/2020/NĐ-CP ngày 06/4/2020 của Chính phủ, Luật Quản lý nợ công ngày 23/11/2017.

### **2.2. Đánh giá kết quả thực hiện và những khó khăn, vướng mắc phát sinh trong việc thực hiện các nhiệm vụ, cơ chế, chính sách và chế độ chi tiêu**

- Dự phòng ngân sách huyện thực hiện các nội dung chi đúng theo quy định sử dụng dự phòng ngân sách.

- Thường xuyên chỉ đạo các ngành chức năng tăng cường công tác giám sát, kiểm tra, kiểm soát chi trong quá trình chấp hành ngân sách, phát hiện và sửa đổi kịp thời, xử lý nghiêm những trường hợp chi sai, vượt chế độ và định mức quy định hiện hành.

- Năm 2022 hầu hết các lĩnh vực chi đều tăng, nguyên nhân: Ngoài việc thực hiện chi theo dự toán giao đầu năm, tiếp tục thực hiện chi các chương trình mục tiêu như: kinh phí các Chương trình MTQG xây dựng Nông thôn mới, Giảm nghèo bền vững, Chương trình MTQG Phát triển vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi, chính sách BHYT cho hộ nghèo, hộ chính sách, trẻ em..., kinh phí thực hiện cải cách tiền lương và các chương trình mục tiêu khác....

- Về chi thường xuyên: Dự toán được giao theo định mức đã giao đầu năm và thực hiện đảm bảo theo Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 08/01/2022 của Chính phủ về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và Dự toán ngân sách nhà nước năm 2022.

**Phần thứ hai**  
**XÂY DỰNG DỰ TOÁN THU, CHI**  
**NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2023**

**I. Nhiệm vụ thu - chi ngân sách năm 2023**

Căn cứ Tờ trình số 195/TTr-UBND ngày 18/11/2022 của UBND tỉnh Quảng Ngãi về việc đề nghị giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn và phân bổ ngân sách địa phương năm 2023, UBND huyện xây dựng dự toán thu - chi ngân sách năm 2023, như sau:

**ĐVT : Đồng**

NỘI DUNG	Số tiền
<b>I. TỔNG THU NSNN:</b>	<b>290.777.000.000</b>
<b>a. Thu ngân sách trên địa bàn</b>	<b>125.130.000.000</b>
<b>b. Thu NSDP được hưởng theo phân cấp</b>	<b>130.122.000.000</b>
<b>c. Thu bổ sung ngân sách:</b>	<b>160.655.000.000</b>
- <i>Bổ sung cân đối</i>	<i>144.053.000.000</i>
- <i>Bổ sung có mục tiêu</i>	<i>16.602.000.000</i>
- <i>Bổ sung thực hiện cải cách tiền lương</i>	
<b>* Tổng thu ngân sách huyện hưởng</b>	<b>290.777.000.000</b>
<b>II/ TỔNG CHI NGÂN SÁCH:</b>	<b>290.777.000.000</b>
<b>1. Chi ngân sách huyện</b>	<b>243.789.015.000</b>
a. Chi đầu tư phát triển	27.638.000.000
<i>Trong đó: Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất</i>	<i>15.000.000.000</i>
b. Chi thường xuyên	216.151.015.000
<i>Trong đó: Dự phòng chi</i>	<i>4.604.198.000</i>
<b>2. Chi ngân sách xã</b>	<b>46.987.985.000</b>
<i>Trong đó: Dự phòng chi</i>	<i>889.802.000</i>

**II. Một số giải pháp chủ yếu thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023**

**1. Giải pháp thực hiện thu NSNN trên địa bàn**

a) Chi cục Thuế khu vực Sơn Hà - Sơn Tây tích cực phối hợp với các cơ quan, đơn vị liên quan trong công tác quản lý thu, tổ chức thực hiện tốt các luật thuế và các nhiệm vụ thu NSNN ngay từ đầu năm 2023, cụ thể:

- Quản lý chặt chẽ nguồn thu, thực hiện thu đúng, thu đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào NSNN; chống thất thu, nợ đọng thuế; đảm bảo thu đạt và vượt dự toán do UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Tiếp tục tăng cường cải cách thủ tục hành chính thuế; ứng dụng công nghệ thông tin gắn kết với cải cách hành chính, khai, nộp, hoàn thuế điện tử.

- Thực hiện tốt công tác thanh tra, kiểm tra thuế, xử lý nợ đọng thuế, đấu tranh phòng chống buôn lậu, gian lận thương mại, hàng giả, trốn thuế.

- Đôn đốc thu kịp thời các khoản phải thu theo kiến nghị của cơ quan kiểm toán, kết luận của cơ quan thanh tra.

- Tăng cường đối thoại với doanh nghiệp để kịp thời nắm bắt, giải quyết hoặc đề xuất cấp có thẩm quyền tháo gỡ những khó khăn, vướng mắc trong hoạt động sản xuất kinh doanh, nộp thuế, tạo điều kiện cho doanh nghiệp hoạt động hiệu quả.

- Tiếp tục triển khai thực hiện đồng bộ, hiệu quả đề án về tăng cường quản lý thu, chống thất thu đối với tài nguyên khoáng sản, kinh doanh bất động sản và thương mại điện tử giai đoạn 2021-2025 theo Quyết định số 1795/QĐ-UBND ngày 12/11/2021 của UBND tỉnh Quảng Ngãi. Tổ chức thực hiện có hiệu quả đề án nộp thuế điện tử đối với cá nhân giai đoạn 2022-2025, định hướng đến năm 2030 theo Quyết định số 1211/QĐ-UBND ngày 06/9/2022 của UBND tỉnh.

b) Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng và phát triển quỹ đất phối hợp với các ngành liên quan xây dựng phương án và triển khai thực hiện đấu giá quyền sử dụng đất trên địa bàn, đảm bảo hoàn thành dự toán thu tiền sử dụng đất do UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

c) Các cơ quan có liên quan phối hợp với Chi Cục Thuế khu vực Sơn Hà - Sơn Tây trong công tác quản lý thu thuế đối với tài nguyên, khoáng sản khai thác trên địa bàn.

d) UBND các xã đẩy mạnh thu các khoản phí, lệ phí, thu tại xã, thu khác ngân sách.

## **2. Giải pháp thực hiện dự toán chi ngân sách địa phương**

### **a) Đối với chi đầu tư**

- Các chủ đầu tư tập trung tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong giải ngân vốn đầu tư công, nhất là vướng mắc về thủ tục đầu tư, giải phóng mặt bằng, thủ tục nghiệm thu, thanh quyết toán vốn đầu tư... đề ra các giải pháp, biện pháp cụ thể, phù hợp với tình hình thực tế để kịp thời đẩy nhanh giải ngân vốn đầu tư công, nỗ lực phấn đấu quyết toán cao nhất để giải ngân 100% vốn đầu tư công kế hoạch năm 2023.

- Người đứng đầu cơ quan, đơn vị và các chủ đầu tư chịu trách nhiệm về tiến độ thực hiện các dự án đầu tư công do đơn vị làm chủ đầu tư.

- Các cơ quan chức năng thực hiện công tác thanh tra, kiểm tra, xử lý vi phạm trong quá trình triển khai kế hoạch đầu tư công, làm rõ trách nhiệm và xử lý nghiêm theo các quy định của pháp luật đối với các cá nhân gây chậm trễ

trong việc giao vốn, thanh toán vốn; các chủ đầu tư không thực hiện rà soát, điều chỉnh, không báo cáo tiến độ giải ngân dự án sẽ không được bố trí vốn đầu tư công trong kế hoạch năm tiếp theo.

b) Đối với chi thường xuyên

- Phòng Tài chính - Kế hoạch tham mưu UBND huyện tổ chức điều hành, quản lý chi ngân sách nhà nước theo đúng chế độ quy định, đảm bảo chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả; công khai minh bạch việc sử dụng ngân sách nhà nước.

- Các cơ quan, ban, ngành và UBND các xã trên cơ sở dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 được giao thực hiện rà soát, sắp xếp, tiết kiệm các khoản chi thường xuyên, khuyến khích các đơn vị phân đấu tăng nguồn thu từ hoạt động sự nghiệp để chủ động cân đối nguồn thực hiện điều chỉnh mức lương cơ sở, ngân sách không phải bổ sung thêm kinh phí; thực hiện triệt để các khoản chi thường xuyên, giảm tối đa kinh phí tổ chức hội nghị, hội thảo, khánh tiết, chi tiếp khách, tổ chức lễ kỷ niệm; thực hiện nghiêm kỷ luật tài chính - ngân sách nhà nước và công khai, minh bạch việc sử dụng ngân sách nhà nước.

Ủy ban nhân dân huyện kính báo cáo./.

**Nơi nhận:**

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- TT Huyện ủy;
- TT HĐND huyện;
- CT, PCT UBND huyện;
- Ủy ban MTTQ Việt Nam huyện;
- Đại biểu HĐND huyện;
- Các cơ quan giúp việc Huyện ủy;
- Các Ban HĐND huyện;
- Các cơ quan TW đóng trên địa bàn huyện;
- Các phòng, ban, ngành, tổ chức CT-XH huyện;
- UBND các xã;
- CPVP, TH;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Nguyễn Ngọc Trân**