

**ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ SƠN PHÚ**

Số: 115 /QĐ-UBND

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

Sơn Phú, ngày 29 tháng 8 năm 2023

QUYẾT ĐỊNH

Về việc công khai Quyết toán ngân sách nhà nước và các hoạt động thu chi tài chính khác xã Sơn Phú năm 2022

CHỦ TỊCH ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ SƠN PHÚ

Căn cứ Luật chính quyền địa phương năm 2015

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

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết số 23//NQ-HĐND ngày 24/ 7/2023 của HĐND xã về việc phê chuẩn quyết toán ngân sách nhà nước và các hoạt động thu chi tài chính khác xã Sơn Phú năm 2022;

Xét đề nghị của Ban Tài chính xã,

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Công bố công khai số liệu quyết toán thu – chi ngân sách nhà nước xã Sơn Phú năm 2022, chi tiết cụ thể như sau:

(Có các biểu từ biểu 116 đến biểu 120 chi tiết kèm theo Quyết định này)

Điều 2. Ban Tài chính xã chủ trì phối hợp với các ban ngành có liên quan, hướng dẫn các ban ngành tổ chức thực hiện.

Điều 3. Công chức Văn phòng - thống kê xã, các ban ngành thụ hưởng ngân sách xã và các đơn vị có liên quan chịu trách nhiệm thi hành quyết định này./.

Nơi nhận:

- TT Đảng ủy;
- TT HĐND xã;
- Chủ tịch và P.Chủ tịch UBND xã;
- Các ban ngành thuộc xã;
- Lưu VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH**



Au Văn Đước



Biểu số 116/CK TC-NSNN

CÂN ĐỐI QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022
(Kèm theo Quyết định số 115 /QĐ-UBND ngày 29 / 8/ 2023 của UBND xã Sơn Phú)

NỘI DUNG	QUYẾT TOÁN	Đơn vị: Đồng	
		NỘI DUNG CHI	QUYẾT TOÁN
TỔNG SỐ THU	10.519.542.546	TỔNG SỐ CHI	10.460.631.007
I. Các khoản thu xã hưởng 100%	1.104.748.000	I. Chi đầu tư phát triển	3.803.454.370
II. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ ⁽¹⁾	414.613.787	II. Chi thường xuyên	6.518.494.090
III. Thu bổ sung	7.814.640.580	III. Chi chuyển nguồn của ngân sách xã sang năm sau (nếu có)	138.682.547
- Bổ sung cân đối	4.653.600.000		
- Bổ sung có mục tiêu	3.161.040.580		
IV. Thu kết dư ngân sách năm trước	1.185.540.179	IV. Chi nộp trả ngân sách cấp trên	
V. Thu viện trợ			
VI. Thu chuyển nguồn từ năm trước sang của ngân sách xã (nếu có)			
Kết dư ngân sách (Dự phòng)			58.911.539

Ghi chú: (1) Bao gồm 4 khoản thu từ thuế, lệ phí luật NSNN quy định cho ngân sách xã hưởng và những khoản thu ngân sách địa phương được hưởng có phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%) cho xã

QUYẾT TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022

(Kèm theo Quyết định số 115/QĐ-UBND ngày 29 / 8 / 2023 của UBND xã Sơn Phú)

Đơn vị: Đồng

STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN		QUYẾT TOÁN		SO SÁNH (%)	
		THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX
A	B	1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
	TỔNG THU	5.217.000.000	5.066.000.000	10.735.305.100	10.519.542.546	206	208
I	Các khoản thu 100%	59.000.000	59.000.000	1.104.748.000	1.104.748.000	1.872	1872
	Phí, lệ phí	44.000.000	44.000.000	38.772.000	38.772.000	88	88,12
	Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác						
	Thu từ hoạt động kinh tế và sự nghiệp						
	Đóng góp của nhân dân xây dựng kết cấu hạ tầng			1.011.276.000	1.011.276.000		
	Đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân						
	Thu khác	15.000.000	15.000.000	54.700.000	54.700.000	365	364,67
II	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%)	504.400.000	353.400.000	630.376.341	414.613.787	125	
1	Các khoản thu phân chia	411.400.000	291.400.000	518.281.250	350.247.240	126	
	- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	400.000	400.000	744.000	744.000	186	
	;- Thuế sử dụng đất	400.000.000	280.000.000	481.433.200	337.003.240	120	
	- Lệ phí môn bài thu từ cá nhân, hộ kinh doanh	11.000.000	11.000.000	12.500.000	12.500.000	114	114
	- Lệ phí trước bạ nhà, đất			23.604.050			
2	Các khoản thu phân chia khác do cấp tỉnh quy định	93.000.000	62.000.000	112.095.091	64.366.547	121	
	Thu thuế GTGT	62.000.000	62.000.000	64.366.547	64.366.547	104	103,8
	Thu thuế TNDN	31.000.000		43.244.846		139	
	Tiền bảo vệ và phát triển đất trồng lúa			3.900.000			
	Tiền nộp chậm các khoản khác điều tiết 100% NS địa phương			210.518			
	Tiền nộp chậm thuế thu nhập cá nhân			124.997			
	Tiền nộp chậm thuế GTGT			248.183			
III	Thu hồi các khoản hết nhiệm vụ chi năm trước						
IV	Thu chuyển nguồn						
V	Thu kết dư ngân sách năm trước			1.185.540.179	1.185.540.179		100
VI	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	4.653.600.000	4.653.600.000	7.814.640.580	7.814.640.580	168	
	- Thu bổ sung cân đối	4.653.600.000	4.653.600.000	4.653.600.000	4.653.600.000	100	100
	- Thu bổ sung có mục tiêu	0	0	3.161.040.580	3.161.040.580		100

QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2022

(Kèm theo Quyết định số 115 /QĐ-UBND ngày 29 / 8/ 2023 của UBND xã Sơn Phú)

Đơn vị: Đồng

STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN			QUYẾT TOÁN				SO SÁNH QT/DT (%)	
		TỔNG SỐ	ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN	THƯỜNG XUYÊN	TỔNG SỐ	ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN	THƯỜNG XUYÊN	TỔNG SỐ	ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN	THƯỜNG XUYÊN
A	B	1	2	3	4	5	6	7=4/1	8=5/2	9=6/3
	TỔNG CHI	5.066.000.000	280.000.000	4.786.000.000	10.460.631.007	3.803.454.370	6.657.176.637	206,48699	1358,377	139,1
	Trong đó									
1	Chi giáo dục									
2	Chi ứng dụng, chuyển giao công nghệ									
3	Chi y tế									
4	Chi DQTV, ANTT	150.000.000		150.000.000	246.984.800		246.984.800	164,66		100
5	Chi văn hóa, thông tin	32.000.000		32.000.000	29.116.000		29.116.000	90,99		91,0
6	Chi phát thanh, truyền thanh	0			0					
7	Chi thể dục thể thao	22.000.000		22.000.000	62.590.000		62.590.000	284,5		284,5
8	Chi bảo vệ môi trường	0			0					
9	Chi các hoạt động kinh tế	0			800.646.000	649.039.000	151.607.000			
10	Chi hoạt động của cơ quan quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể	4.369.424.000		4.369.424.000	5.612.072.090		5.612.072.090	128,44		128,4
11	Chi cho công tác xã hội	121.576.000		121.576.000	114.794.200		114.794.200	94,42		94,4
12	Chi khác (Xây dựng cơ sở hạ tầng)	280.000.000	280.000.000		3.154.415.370	3.154.415.370		1126,5769	1126,577	1126,6
13	Chi khác				0					
14	Dự phòng	91.000.000		91.000.000	301.330.000		301.330.000	331,13		331,1
15	Nộp trả ngân sách cấp trên				0					
16	Chi chuyển nguồn ngân sách sang năm sau				138.682.547		138.682.547			



QUYẾT TOÁN CHI ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NĂM 2022

(Kèm theo Quyết định số 115 /QĐ-UBND ngày 29 / 8/ 2023 của UBND xã Sơn Phú)

Đơn vị: đồng

Tên công trình	Thời gian KC - HT	Tổng dự toán được duyệt		Giá trị thực hiện từ 01/01 đến 31/12/2021	Giá trị thanh toán năm 2022			
		Tổng số	Trong đó: Nguồn đóng góp		Tổng số	Trong đó thanh toán khối lượng năm trước	Chia theo nguồn vốn	
							Nguồn cân đối ngân sách	Nguồn đóng góp
Tổng số		9.921.856.405	2.255.421.613	3.498.651.622	3.803.454.370	1.101.426.000	2.800.178.370	1.003.276.000
Công trình chuyển tiếp		6.130.336.513	1.040.995.113	0	1.101.426.000	1.101.426.000	778.500.000	322.926.000
Đường GTNT Trường Sơn	KC 10/2020 - HT 12/2020	523.840.280	151.699.480		85.139.000	85.139.000		85.139.000
Xây dựng kết cấu hạ tầng Hợp tác xã nông sản Phú Đạt xã Sơn Phú	KC 11/2020 - HT 12/2020	3.100.000.000	532.458.000		54.087.000	54.087.000		54.087.000
Cải tạo, nâng cấp sân văn hóa Thể thao xã Sơn Phú (GD 2)	KC 10/2020 - HT 01/2021	1.400.000.000			398.300.000	398.300.000	398.300.000	
Đường GTNT xóm Phú Hội	KC 10/2021- HT 01/2022	1.106.496.233	356.837.633		563.900.000	563.900.000	380.200.000	183.700.000
Công trình KC mới năm 2022		3.791.519.892	1.214.426.500	3.498.651.622	2.702.028.370	0	2.021.678.370	680.350.000
Nhà văn hóa xóm Bản Hìn	KC 07/2022- HT 10/2022	463.307.633	222.872.953	441.245.365	423.434.680		240.434.680	183.000.000



Nhà văn hóa xóm Làng Phầy	KC 07/2022- HT 10/2022	368.814.698	138.912.828	351.252.091	351.251.870		229.901.870	121.350.000
Nhà văn hóa xóm Phú Hội	KC 07/2022- HT 10/2022	406.561.817	165.420.237	387.201.730	387.141.580		241.141.580	146.000.000
Nhà văn hóa xóm Bản Giáo	KC 07/2022- HT 10/2022	503.161.034	253.960.794	479.200.985	479.200.240		249.200.240	230.000.000
Nhà văn hóa xóm Sơn Vinh	KC 10/2022- HT 12/2022	529.979.238	275.194.488	504.742.131	161.000.000		161.000.000	
Nhà văn hóa xóm Hồng La	KC 10/2022- HT 12/2022	399.489.540	158.065.200	380.466.228	100.000.000		100.000.000	
Sửa chữa trụ sở UBND xã Sơn Phú	KC 11/2022- HT 01/2023	1.120.205.932		954.543.092	800.000.000		800.000.000	

BIỂU TỌNG HỢP QUYẾT TOÁN

THỰC HIỆN THU, CHI CÁC HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH KHÁC NĂM 2022

(Kèm theo Quyết định số 115/QĐ-UBND ngày 29/8/2023 của UBND xã Sơn Phú)

Đơn vị: đồng

NỘI DUNG	KẾ HOẠCH NĂM 2022			THỰC HIỆN NĂM 2022			
	THU	CHI	CHÊNH LỆCH (+) (-)	DƯ	THU	CHI	TÒN
TỔNG CỘNG	0	0		238.535.727	278.181.000	476.806.527	39.910.200
1. Hoạt động quỹ công chuyên dùng	0	0		165.195.000	20.381.500	146.079.300	39.497.200
- Quỹ bảo trợ trẻ em				5.928.500			5.928.500
- Quỹ khuyến học				10.479.700	0	10.000.000	479.700
- Quỹ chữ thập đỏ				20.920.000			20.920.000
- Quỹ vì người nghèo				35.753.000	0	35.753.000	0
- Quỹ đền đáp nghĩa				18.379.000	20.370.000	32.247.000	6.502.000
- Quỹ đa cam				8.877.000		4.800.000	4.077.000
- Quỹ nhân đạo							0
- Đối ứng đường điện				42.735.700		42.735.700	0
- Quỹ thu tang vật				1.590.000			1.590.000
- Quỹ khác				15.943.600		15.943.600	0
- Quỹ chăm sóc Người cao tuổi				4.588.500	11.500	4.600.000	0
2. Chi hộ	0	0		73.340.727	257.799.500	330.727.227	413.000
- Bảo hành công trình				9.200.000		9.200.000	0
- Hỗ trợ công đoàn				1.700.000		1.700.000	0
- Trao huy hiệu đảng					51.800.000	51.800.000	0
- Hỗ trợ tiền điện hộ nghèo					121.658.400	121.658.400	0
- Hỗ trợ công trình đặc thù xây dựng				60.000.000		60.000.000	0
- Trung tâm học tập cộng đồng					28.978.000	28.978.000	0
- Thủy lợi phí					26.800.000	26.800.000	0
- Hỗ trợ lập danh sách trẻ em					708.000	295.000	413.000
- Hỗ trợ lập thẻ BHYT, thu BHYT tự nguyện				2.440.727	27.855.100	30.295.827	0

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2022

Sơn Phú là một xã nằm ở phía nam huyện Định Hóa, cách xa trung tâm huyện hơn 15km, có 1.455 hộ dân với 5.818 nhân khẩu chung sống. Diện tích tự nhiên 1.484,51 ha. Nhân dân sinh sống chủ yếu bằng nghề nông nghiệp cấy lúa nước và cây chè. Cơ sở hạ tầng luôn được quan tâm đầu tư qua các năm từ nhiều nguồn vốn khác nhau, đến nay xã đã hoàn thành 19/ 19 tiêu chí xây dựng nông thôn mới.

Trước khi sáp nhập thôn xóm, Sơn Phú gồm 28 thôn bản được phân bố trên toàn xã, sau khi sáp nhập theo Nghị quyết số 79/NQ-HĐND ngày 11/12/2019 của HĐND tỉnh Thái Nguyên, xã Sơn Phú còn lại 13 xóm bản.

TÌNH HÌNH THU-CHI NGÂN SÁCH NĂM 2022

Thu ngân sách: 10.519.542.546đ

Tổng thu ngân sách năm 2022 thực hiện được 10.519.542.546đ/ 5.066.000.000đ đạt 207,6 % so với kế hoạch đầu năm được HĐND xã giao.

Trong đó:

1-Thu ngân sách xã hưởng 100%: Thực hiện được 1.104.748.000đ/ 59.000.000đ đạt 1.872,5%.

2- Thu ngân sách xã hưởng tỷ lệ %: Thực hiện 414.613.787đ/ 353.400.000đ đạt 117,3%.

3-Thu bổ sung ngân sách từ cấp trên thực hiện được: 7.814.640.580đ/ 4.653.600.000 đạt 167,92%.

4- Thu chuyển nguồn năm trước sang: 0đ.

5-Thu hồi các khoản chi năm trước: 0đ

6-Thu kết dư ngân sách năm trước: 1.185.540.179đ

Chi ngân sách: 10.460.631.007đ

Chi ngân sách năm 2022 thực hiện được 10.460.631.007đ/ 5.066.000.000đ đạt 206,5% so với kế hoạch đầu năm HĐND xã giao.

Trong đó:

- 1-Chi đầu tư phát triển: 3.803.454.370đ
- 2-Chi dân quân tự vệ, an ninh trật tự: 246.984.800đ.
- 3-Chi văn hóa thông tin: 29.116.000đ.
- 4-Chi thể dục thể thao: 62.590.000đ.
- 5-Chi sự nghiệp kinh tế: 151.607.000đ
- 6-Chi quản lý nhà nước, đảng và các đoàn thể: 5.612.072.090đ.
- 7-Chi công tác xã hội: 114.794.200
- 8-Chi thường xuyên từ nguồn dự phòng ngân sách: 301.330.000đ
- 9-Chi chuyển nguồn: 138.682.547đ

Kết dư ngân sách năm 2022: 58.911.539đ

Những thuận lợi, khó khăn:

Thuận lợi:

Được sự quan tâm hướng dẫn của Phòng tài chính cấp trên, sự chỉ đạo của Đảng ủy, điều hành của UBND và giám sát của HĐND xã, công tác quản lý thu chi ngân sách luôn được quan tâm. Các khoản thu được khai thác triệt để, tiến hành thu theo quy định đảm bảo thu đúng, thu đủ đạt và vượt kế hoạch đề ra. Một số khoản thu quan trọng như tiền đất hoàn thành chưa cao. Trong lĩnh vực chi ngân sách luôn bám sát các văn bản hướng dẫn của cấp trên, thực hiện chi đúng mục đích đảm bảo tiết kiệm có hiệu quả. Trong năm tất cả các tổ chức ban ngành của UBND xã đều được quan tâm chi đáp ứng được hoạt động của lĩnh vực công tác từng ngành. Không để nợ lương, các khoản phụ cấp, bảo hiểm xã hội...

Các khoản chi đầu tư đều được chi đúng nguồn, đúng công trình, hạng mục công trình.

Các khoản chi thường xuyên được thanh toán kịp thời từ cơ sở xóm đến xã, không để nợ các tập thể, cá nhân cung cấp dịch vụ cho đơn vị.

Khó khăn:

Tuy đã nỗ lực thực hiện nhưng một số khoản thu hoàn thành không cao nguyên nhân ảnh hưởng của dịch bệnh covid-19, nhiều cửa hàng, quán ăn phải ngừng hoạt động kéo dài do dịch bùng phát trên địa bàn.

Trên đây là thuyết minh báo cáo tài chính năm 2022 xã Sơn Phú, những mặt đạt được và một số hạn chế thiếu sót trong quản lý thu, chi ngân sách năm qua cần được nghiêm túc rút kinh nghiệm.

Nơi nhận:

- Phòng TC-KH huyện,
- Đảng ủy xã,
- HĐND xã,
- UBND xã,
- Lưu KT.

TM. UBND XÃ
CHỦ TỊCH



Âu Văn Được