

Số: /BC-UBND

Quang Phục, ngày 20 tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

Kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2023

Dự kiến phân bổ thu, chi ngân sách xã năm 2024

(*Báo cáo trình HĐND xã tại kỳ họp thứ sáu, khóa XXII*)

PHẦN THỨ NHẤT

Điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2023

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

Căn cứ Luật Đầu tư công số 39/2019/QH14 ngày 13/6/2019;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính Quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật ngân sách nhà nước;

Căn cứ Nghị quyết số 34/NQ-HĐND ngày 29/12/2022 của HĐND xã khoá XXII, kỳ họp thứ tư về tình hình thực hiện kế hoạch đầu tư công năm 2022 và kế hoạch đầu tư công năm 2023 xã Quang Phục.

Căn cứ Nghị quyết số 35/NQ-HĐND ngày 29/12/2022 của HĐND xã khoá XXII, kỳ họp thứ tư về tình hình thực hiện thu, chi ngân sách xã năm 2022 và dự toán phân bổ thu, chi ngân sách xã năm 2023.

Để thực hiện theo đúng Luật Ngân sách nhà nước, UBND xã báo cáo và đề nghị điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2023, cụ thể như sau:

I. CĂN CỨ VÀ LÝ DO ĐIỀU CHỈNH:

Căn cứ Nghị quyết số 34/NQ-HĐND ngày 29/12/2022 về tình hình thực hiện kế hoạch đầu tư công năm 2022 và kế hoạch đầu tư công năm 2023; Nghị quyết số 35/NQ-HĐND ngày 29/12/2022 về tình hình thực hiện thu, chi ngân sách xã năm 2022 và dự toán phân bổ thu, chi ngân sách xã năm 2023 của HĐND xã khoá XXII, kỳ họp thứ tư. UBND xã đã trình HĐND xã xem xét và quyết nghị về kế hoạch trả nợ xây dựng cơ bản và khởi công mới một số công trình từ nguồn thu tiền đấu giá đất. Tuy nhiên do tình hình suy thoái kinh tế và các nguyên nhân khách quan nên xã chưa thu được nguồn thu từ đấu giá đất dẫn đến không có nguồn kinh phí trả nợ cũng như tiến hành khởi công mới một số công trình.

Thực hiện Quyết định về việc bổ sung có mục tiêu từ Ngân sách huyện cho Ngân sách cấp xã (Quyết định số 3480/QĐ-UBND ngày 07/11/2023)

II. ĐIỀU CHỈNH DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ

Tổng thu ngân sách xã năm 2023 theo Dự toán HĐND xã giao đầu năm 2023 là: **30.096.000.000** đồng.

Đề nghị điều chỉnh giảm dự toán thu năm 2023: **25.000.000.000** đồng do không thu được nguồn thu từ tiền đấu giá đất.

Đề nghị điều chỉnh tăng dự toán thu năm 2023: **1.001.040.000** đồng do tăng từ thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên.

Dự toán thu ngân sách xã sau điều chỉnh là: **6.097.040.000** đồng.

III. ĐIỀU CHỈNH DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ

Tổng chi ngân sách xã năm 2023 theo Dự toán HĐND xã giao đầu năm 2023 là: **30.096.000.000** đồng.

Đề nghị điều chỉnh giảm dự toán chi năm 2023: **25.000.000.000** đồng do giảm chi xây dựng cơ bản từ nguồn vốn đầu tư XDCB ngân sách xã.

Đề nghị điều chỉnh tăng dự toán chi năm 2023: **1.001.040.000** đồng do tăng chi tăng cường cơ sở vật chất; tăng chi chúc thọ, mừng thọ; tăng kinh phí thực hiện công tác chuyển đổi số hệ thống Đài truyền thanh xã; tăng chi cho công tác phân loại và xử lý rác thải tại nguồn; tăng chi trả nợ XDCB và tăng chi cho một số nhiệm vụ chính trị khác của địa phương.

Dự toán chi sau điều chỉnh: **6.097.040.000** đồng

(Chi tiết theo phụ lục số 01 đính kèm)

PHẦN THỨ HAI

Kết quả thực hiện thu, chi ngân sách xã năm 2023

Năm 2023 là năm thứ 3 của thời kỳ ổn định ngân sách 2021- 2025. Ngay từ đầu năm, Đảng uỷ, HĐND, UBND xã đã tập trung lãnh đạo, chỉ đạo và chủ động thực hiện nên nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã năm. Do vậy nhiệm vụ thu, chi ngân sách trên địa bàn năm 2023 đã cơ bản hoàn thành và vượt dự toán giao; thu ngân sách trên địa bàn có khoản thu đạt cao so với dự toán, nguồn thu điều tiết từ NS cấp trên được kịp thời đã tạo điều kiện để hoàn thành các nhiệm vụ chi, góp phần phát triển kinh tế - xã hội ở địa phương, đảm bảo quốc phòng - an ninh. Kết quả thu, chi năm 2023, cụ thể như sau:

I. KẾT QUẢ THU NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

Tổng thu ngân sách xã năm 2023 ước thực hiện **6.898.837.668** đồng, đạt **113,15%** so với dự toán năm. Cụ thể:

1. Thu phí, lệ phí:	35.032.000 đồng, đạt 152,31% DT năm
2. Thu từ quỹ đất công điền, HLCS	119.569.000 đồng, đạt 170,81%% DT năm
3. Thu phạt, thu tịch theo quy định:	43.368.000 đồng, đạt 86,74% DT năm
4. Thu chuyển nguồn:	543.608.509 đồng
5. Thu kết dư NS năm 2022 sang 2023:	50.000.000 đồng
6. Thu thuế SD đất phi NN:	78.323.012 đồng, đạt 261,08% DT năm

7. Thu thuế môn bài:	16.000.000 đồng, đạt 100% DT năm
8. Thu lệ phí trước bạ nhà đất:	57.045.574 đồng, đạt 63,38%% DT năm
9. Thu thuế thu nhập cá nhân:	114.769.343 đồng, đạt 79,7% DT năm
10. Thu thuế giá trị gia tăng:	179.764.730 đồng, đạt 77,48% DT năm
11. Thu tiền sử dụng đất:	219.317.500 đồng
12. Thu BS cân đối từ NS cấp trên:	4.441.000.000 đồng, đạt 100% DT năm
13. Thu BS có mục tiêu từ NS cấp trên:	1.001.040.000 đồng, đạt 100% DT năm

(Chi tiết theo phụ lục số 02 đính kèm)

II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

Tổng chi ngân sách xã năm 2023 ước thực hiện là: **6.898.837.668** đồng, đạt **113,15%** so với dự toán năm. Cụ thể:

- Chi đầu tư phát triển:	719.000.000 đồng, đạt 143,8% DT năm
- Chi hoạt động dân quân tự vệ:	362.050.000 đồng, đạt 106,47% DT năm
- Chi hoạt động an ninh trật tự:	247.270.700 đồng, đạt 108,83% DT năm
- Chi SN Văn hóa, thông tin:	24.500.000 đồng, đạt 100% DT năm
- Chi SN truyền thanh:	157.745.500 đồng, đạt 100% DT năm
- Chi SN thể dục thể thao:	9.990.000 đồng, đạt 100% DT năm
- Chi Sự nghiệp kinh tế (GT, thủy lợi, thú y):	182.404.000 đồng, đạt 102,71% DT năm
- Chi SN xã hội	407.598.000 đồng, đạt 124,04% DT năm
- Chi hoạt động HĐND, UBND:	2.582.273.244 đồng, đạt 96,92% DT năm
- Chi hoạt động Đảng:	812.799.300 đồng, đạt 108,91% DT năm
- Chi hoạt động Ủy ban MTTQ:	312.030.000 đồng, đạt 107,04% DT năm
- Chi hoạt động Đoàn TNCSHCM:	161.755.400 đồng, đạt 102,18% DT năm
- Chi hoạt động hội phụ nữ:	159.635.500 đồng, đạt 105,09% DT năm
- Chi hoạt động hội Nông dân:	120.112.600 đồng, đạt 100% DT năm
- Chi hoạt động hội CCB:	104.950.000 đồng, đạt 100,51% DT năm
- Các tổ chức xã hội:	106.469.500 đồng, đạt 103,32% DT năm
- Chi chuyển nguồn sang năm 2024:	428.253.924 đồng

(Chi tiết theo phụ lục số 03 đính kèm)

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

1. Về thu ngân sách

Căn cứ vào kế hoạch huyện giao, UBND xã đã triển khai tổ chức thực hiện thu dứt điểm ngân sách được giao trên địa bàn. Năm 2023 nhìn chung việc thu

NSNN cơ bản đã hoàn thành kế hoạch giao, nhiều chỉ tiêu vượt kế hoạch và đạt tỷ lệ cao như: phí, lệ phí 152,31% dự toán năm, thu tiền đất công điền: 170,81%; thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 261,08% dự toán năm....

Tuy nhiên, bên cạnh đó vẫn còn khoản thu điều tiết khác chưa đạt so với kế hoạch là do nguyên nhân khách quan. Đặc biệt nguồn thu từ sử dụng đất chưa thực hiện được theo kế hoạch đề ra.

Trong năm UBND xã cũng nhận được nguồn hỗ trợ, bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên tạo điều kiện thuận lợi cho việc thực hiện các nhiệm vụ chi đột xuất; phát sinh và trả nợ xây dựng cơ bản.

2. Về chi ngân sách

Căn cứ quyết định giao chỉ tiêu kế hoạch năm 2023, UBND xã chỉ đạo phân bổ dự toán cho các ban ngành được thụ hưởng ngân sách trình HĐND xã phê duyệt. Dự toán giao cho các ban ngành đảm bảo công khai, dân chủ, tạo điều kiện thuận lợi cho các ban ngành chủ động sử dụng kinh phí được giao.

Thực hiện nghiêm túc việc tiết kiệm 10% của chi thường xuyên năm 2023 để thực hiện việc cải cách tiền lương và các chính sách an sinh xã hội theo sự chỉ đạo của Chính phủ và Bộ tài Chính.

Về chi thường xuyên đã cơ bản đảm bảo, chi đúng, chi đủ, đúng chế độ chính sách quy định, các khoản chi đều được kiểm soát qua KBNN, chi tiêu tiết kiệm, hiệu quả. Việc chi trả lương, PC, trích nộp BHXH, BHYT cho người lao động được đầy đủ, kịp thời hàng tháng theo quy định.

Công tác chi trả nợ, đầu tư XDCB luôn được chú trọng, nguồn kinh phí hỗ trợ từ ngân sách cấp trên cho XDCB đều được chi cho trả nợ các công trình đúng mục đích. Tuy nhiên do nhu cầu xây dựng quá lớn, nguồn vốn đầu tư có hạn dẫn đến tiến độ thi công chậm, còn tồn đọng nợ XDCB.

PHẦN THỨ BA

Dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2024

Năm 2024 là năm thứ tư thực hiện Nghị quyết Đại hội Đảng bộ xã lần thứ 25, kế hoạch phát triển kinh tế xã hội 5 năm giai đoạn 2021-2025. Căn cứ Quyết định giao dự toán Ngân sách của UBND huyện Tứ Kỳ về giao chỉ tiêu kế hoạch kinh tế- xã hội và dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024. UBND xã phân bổ dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2024 cụ thể như sau:

I. DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ

Tổng thu Ngân sách xã năm 2024 là **6.263.000.000** đồng, trong đó:

- | | | |
|-------------------------------------|------------|------|
| 1. Thu phí, lệ phí: | 25.000.000 | đồng |
| 2. Thu tiền đất công điền và HLCS: | 80.000.000 | đồng |
| 3. Thuế sử dụng đất Phi nông nghiệp | 70.000.000 | đồng |
| 4. Thu lệ phí môn bài | 15.000.000 | đồng |

5. Thu lệ phí trước bạ nhà đất:	60.000.000	đồng
6. Thuế thu nhập cá nhân:	144.000.000	đồng
7. Thu thuế giá trị gia tăng:	232.000.000	đồng
8. Thu điều tiết khác:	10.000.000	đồng
9. Thu bổ sung cân đối ngân sách:	5.627.000.000	đồng

(Chi tiết theo phụ lục 04 đính kèm)

II. DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ

Tổng chi Ngân sách xã năm 2024 là **6.263.000.000** đồng, trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển:	0	đồng
2. Chi hoạt động dân quân tự vệ:	407.130.000	đồng
3. Chi hoạt động an ninh trật tự:	291.932.000	đồng
4. Chi SN văn hoá, thông tin:	32.000.000	đồng
5. Chi SN truyền thanh:	91.592.000	đồng
6. Chi SN Thể dục thể thao:	10.000.000	đồng
7. Chi SN kinh tế (thú y, giao thông, thủy lợi):	73.240.000	đồng
8. Chi SN xã hội:	412.824.000	đồng
9. Chi quản lý nhà nước (HĐND, UBND):	2.796.091.000	đồng
10. Chi hoạt động Đảng:	863.729.000	đồng
11. Chi hoạt động UB Mặt trận Tổ quốc:	458.768.000	đồng
12. Chi hoạt động Đoàn thanh niên:	202.895.000	đồng
13. Chi hoạt động hội Phụ nữ:	143.867.000	đồng
14. Chi hoạt động hội Nông dân:	151.146.000	đồng
15. Chi hoạt động hội Cựu chiến binh:	150.706.000	đồng
16. Chi hoạt động các tổ chức Xã hội:	51.880.000	đồng
17. Dự phòng Ngân sách xã:	125.200.000	đồng

(Chi tiết theo phụ lục 05 đính kèm)

3/ Một số nhiệm vụ, giải pháp thực hiện dự toán ngân sách năm 2024

a/ Về thu ngân sách

Trên cơ sở chỉ tiêu giao dự toán thu, chi ngân sách năm 2024 của UBND huyện Tứ Kỳ cho xã Quang Phục. Đề nghị các cấp uỷ đảng, chính quyền, các ban ngành đoàn thể tập trung chỉ đạo, thực hiện tốt công tác thu, quản lý thu NSNN trên địa bàn, tuyên truyền, vận động nhân dân, các tổ chức, cá nhân chấp hành, thực hiện tốt các nghĩa vụ và chính sách thuế.

- Phấn đấu thu đạt và vượt các khoản giao thu trên địa bàn để thực hiện các nhiệm vụ chi năm 2024.

- Chỉ đạo tăng cường quản lý thu NSNN, nhất là các khoản thu từ đầu giá đất. Tập trung triển khai thực hiện các dự án khu dân cư đã được phê duyệt để thu tiền sử dụng đất tạo nguồn vốn đầu tư cho các công trình xây dựng, trả nợ XD CB.

b/ Về chi Ngân sách

- Tăng cường công tác hướng dẫn, quản lý tài chính đối với các đơn vị thụ hưởng ngân sách nhằm giúp các đơn vị quản lý sử dụng có hiệu quả nguồn kinh phí, thực hiện tốt Luật quản lý tài sản công.

- Quản lý, sử dụng có hiệu quả, đúng mục đích từ nguồn thu đầu giá quyền sử dụng đất, nguồn hỗ trợ từ NS cấp trên cho XD CB để tập trung trả nợ xây dựng, đầu tư xây dựng các hạng mục công trình.

- Ưu tiên chi lương, phụ cấp, đóng BHXH, BHYT cho người lao động được đầy đủ, kịp thời hàng tháng, thực hiện chi các nhiệm vụ chi thường xuyên đảm bảo đúng dự toán được phê duyệt, chi đúng, đủ, tiết kiệm, hiệu quả.

Trên đây là kết quả thực hiện thu, chi ngân sách xã năm 2023, dự kiến phân bổ dư toán thu, chi ngân xã năm 2024, UBND xã báo cáo và đề nghị Hội đồng nhân dân xã xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- Thường vụ Đảng ủy (để BC);
- Thường trực HĐND xã;
- Lãnh đạo UBND xã;
- Các đại biểu HĐND xã;
- Các đại biểu tham dự kỳ họp;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Văn Thước