

Số: /BC-UBND

Quang Phục, ngày 12 tháng 6 năm 2023

BÁO CÁO

Về kết quả thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm
và nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023
(Trình tại kỳ họp thứ năm - HĐND xã nhiệm kỳ 2021-2026)

I. TÌNH HÌNH CHUNG

Năm 2023 là năm thứ 3 của thời kỳ ổn định ngân sách 2021-2025. Ngay từ đầu năm Đảng uỷ, HĐND, UBND xã tập trung lãnh đạo, chỉ đạo triển khai thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách được giao; khai thác triệt các nguồn thu được phân cấp để nhằm cân đối nhiệm vụ chi ngân sách của địa phương. Việc chi ngân sách đảm bảo tiết kiệm, nhất là các khoản chi thường xuyên, ưu tiên chi cho chế độ con người, chính sách an sinh xã hội; tiếp tục thực hiện tiết kiệm 10% chi thường ngay từ đầu năm để thực hiện cải cách chính sách tiền lương theo chỉ đạo của Chính phủ. Kết quả cụ thể như sau:

II. KẾT QUẢ THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023

1. Về thu ngân sách xã:

Kết quả thực hiện thu Ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2023 ước thực hiện là: **3.565.011.574** đồng, đạt **11,75%** dự toán năm. Cụ thể:

- | | |
|----------------------------------|---------------------------------------|
| - Thu phí, lệ phí: | 15.273.000 đồng, đạt 66,4% DT năm. |
| - Thu điều tiết khác: | 19.750.000 đồng, đạt 39,5% DT năm. |
| - Thuế SD đất phi nông nghiệp: | 75.000 đồng, đạt 0,25% DT năm. |
| - Lệ phí môn bài: | 15.400.000 đồng, đạt 96,25% DT năm |
| - Lệ phí trước bạ nhà đất: | 23.917.813 đồng, đạt 26,58% DT năm |
| - Thu tiền sử dụng đất: | 223.317.500 đồng, đạt 0,89% DT năm |
| - Thuế giá trị gia tăng: | 105.255.980 đồng, đạt 45,37% DT năm |
| - Thuế thu nhập cá nhân: | 63.119.772 đồng, đạt 43,83% DT năm |
| - Thu chuyển nguồn: | 543.608.509 đồng |
| - Thu BS cân đối từ NS cấp trên: | 2.300.000.000 đồng, đạt 51,79% DT năm |
| - Thu BS có mục tiêu: | 255.294.000 đồng, đạt 100% DT năm |

(Chi tiết theo Phụ lục 01 đính kèm)

2. Về chi ngân sách xã:

Kết quả thực hiện chi Ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2023 ước thực hiện là **2.272.473.859** đồng, đạt **7,49%** dự toán năm. Trong đó:

2.1. Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 0 đồng.

2.2. Chi thường xuyên: Ước thực hiện **2.272.473.859 đồng**, đạt 42,47% dự toán năm. Cụ thể:

- Chi hoạt động dân quân tự vệ:	178.989.700 đồng, đạt 47,03% DT năm
- Chi hoạt động an ninh trật tự:	104.909.800 đồng, đạt 46,18% DT năm
- Chi sự nghiệp truyền thanh:	11.175.000 đồng, đạt 6,49% DT năm
- Chi sự nghiệp thể dục thể thao:	9.990.000 đồng, đạt 99,9% DT năm
- Chi sự nghiệp kinh tế:	56.578.000 đồng, đạt 48,1% DT năm
- Chi sự nghiệp XH:	154.284.000 đồng, đạt 47% DT năm
- Chi hoạt động Quản lý nhà nước:	1.116.243.059 đồng, đạt 46,1% DT năm
- Chi hoạt động Đảng:	286.203.700 đồng, đạt 48% DT năm
- Chi hoạt động UB MTTQ:	105.750.200 đồng, đạt 36,3% DT năm
- Chi hoạt động Hội CCB:	33.381.000 đồng, đạt 34,6% DT năm
- Chi hoạt động Hội Nông dân:	56.325.200 đồng, đạt 47,1% DT năm
- Chi hoạt động Hội LH Phụ nữ:	41.798.600 đồng, đạt 31,7% DT năm
- Chi hoạt động Đoàn Thanh niên:	47.496.100 đồng, đạt 30% DT năm
- Tổ chức chính trị XH khác	69.349.500 đồng, đạt 67,3% DT năm

(Chi tiết theo Phụ lục 02 đính kèm)

3. Đánh giá công tác thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2023

3.1. Ưu điểm:

Căn cứ Quyết định số 4677/QĐ-UBND ngày 29/12/2022 của UBND huyện Tứ Kỳ về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu, chi ngân sách cho xã Quang Phục, UBND xã Quang Phục đã lập dự toán phân bổ ngân sách theo quy định trình HĐND xã phê chuẩn tại kỳ họp thứ tư, HĐND xã khóa XXII.

- Dự toán giao cho các ban ngành đoàn thể theo đúng định mức, chế độ, quy định. Thực hiện nghiêm việc công khai ngân sách, đảm bảo dân chủ, tạo điều kiện cho các ban ngành đoàn thể chủ động đối với kinh phí được giao.

- 6 tháng đầu năm thực hiện kế hoạch thu ngân sách xã đã đạt được một số kết quả nhất định. Một số chỉ tiêu đạt cao như: Thu phí lệ phí đạt 66,4%; thuế môn bài đạt 96,25% dự toán năm;

- Chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm đảm bảo chi đúng, chi đủ, chi sát dự toán, đúng chế độ, ưu tiên chi cho con người. Đảm bảo chi cho công việc, hoạt động theo đúng định mức kinh phí được giao, chi tiêu hợp lý theo chế độ, nguyên tắc tài chính hiện hành, chấp hành và thực hiện nghiêm luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí. Hạn chế các khoản chi hội nghị, tiết kiệm các khoản chi chưa thực sự cần thiết khác.

3.2. Tồn tại, hạn chế:

- Bên cạnh một số khoản thu đạt tỷ lệ cao thì cũng có một số khoản thu, thu nhưng kết quả chưa cao.

- Việc chi ngân sách xã phát sinh nhiều khoản vượt dự toán đầu năm như chi tổ chức Đại hội nông dân xã, chi tổ chức Đại hội Công đoàn, ...

- Do nguồn ngân sách hạn chế, nên việc chi cho hoạt động của UBND, hoạt động của các ban ngành, đoàn thể còn chưa đáp ứng được nhu cầu thực tế. Chi thanh toán đầu tư xây dựng cơ bản cần có sự hỗ trợ của ngân sách cấp trên.

III. NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ 6 THÁNG CUỐI NĂM 2023

Để hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu, chi Ngân sách xã năm 2023 các ban ngành, đoàn thể, cán bộ, công chức xã cần phối hợp, đưa ra các giải pháp nhằm thực hiện tốt nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023.

Tập trung khai thác triệt để các nguồn thu trên địa bàn xã theo đúng nguyên tắc tài chính, các quy định của Nhà nước để đạt kế hoạch UBND huyện giao và dự toán HĐND xã thông qua từ đầu năm.

Tích cực đôn đốc nguồn thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác. Lên cân đối nguồn thu để chi cho phù hợp, đạt hiệu quả cao.

Khai thác mọi nguồn vốn để thanh toán các nhiệm vụ chi cho hoạt động thường xuyên. Cụ thể:

1. Nhiệm vụ thu ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023

Nhiệm vụ thu Ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2022 là: **27.379.890.935** đồng.
Trong đó:

1.1. Các khoản thu 100%:	107.977.000 đồng
- Thu phí, lệ phí	7.727.000 đồng
- Thu HLCS từ quỹ đất công ích	70.000.000 đồng
- Thu điều tiết khác:	30.250.000 đồng
1.2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %:	25.080.913.935 đồng
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp:	29.925.000 đồng
- Lệ phí môn bài:	600.000 đồng
- Lệ phí trước bạ nhà đất	66.082.187 đồng
- Thu tiền sử dụng đất:	24.776.682.500 đồng
- Thuế giá trị gia tăng:	126.744.020 đồng
- Thuế thu nhập cá nhân:	80.880.228 đồng
1.3. Thu bổ sung từ Ngân sách cấp trên	2.141.000.000 đồng
- Bổ sung cân đối Ngân sách:	2.141.000.000 đồng
1.4. Thu kết dư ngân sách năm trước	50.000.000 đồng

(Chi tiết theo Phụ lục 03 đính kèm)

2. Nhiệm vụ chi ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023

Nhiệm vụ chi Ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023 là **28.128.820.141** đồng. Trong đó:

2.1. Chi đầu tư phát triển:	25.000.000.000 đồng
2.2. Chi thường xuyên:	3.078.820.141 đồng
a) Chi công tác dân quân tự vệ, ANTT:	323.900.500 đồng
- Chi hoạt động dân quân tự vệ:	201.610.300 đồng
- Chi hoạt động an ninh trật tự:	122.290.200 đồng
b) Sự nghiệp văn hoá:	42.000.000 đồng
c) Sự nghiệp truyền thanh:	160.925.000 đồng
d) Sự nghiệp kinh tế:	61.166.000 đồng
- Sự nghiệp giao thông:	16.700.000 đồng
- Sự nghiệp nông - lâm - thủy - hải sản:	44.466.000 đồng
e) Chi sự nghiệp xã hội:	174.316.000 đồng
f) Chi quản lý Nhà nước, Đảng, Đoàn thể:	2.162.702.641 đồng
- Chi Quản lý Nhà nước (HĐND, UBND):	1.306.056.941 đồng
- Chi hoạt động Đảng:	310.096.300 đồng
- Chi hoạt động UB MTTQ:	185.749.800 đồng
- Chi hoạt động Đoàn Thanh niên:	110.803.900 đồng
- Chi hoạt động Hội LH Phụ nữ:	90.101.400 đồng
- Chi hoạt động Hội Cựu Chiến binh:	63.019.000 đồng
- Chi hoạt động hội Nông dân:	63.174.800 đồng
- Tổ chức chính trị XH khác:	33.700.500 đồng
3.3. Chi tiền kết dư NS 2022 sang 2023:	50.000.000 đồng

(Chi tiết theo Phụ lục 04 đính kèm)

3. Giải pháp:

3.1. Công tác quản lý:

Thực hiện nghiêm túc quyền tự chủ và tự chịu trách nhiệm của mình trong quản lý sử dụng ngân sách xã giao, thực hiện tốt chế độ công khai ngân sách xã, các tổ chức được ngân sách xã hỗ trợ kinh phí có mục tiêu.

Chủ động bố trí ngân sách để thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội; bảo đảm quốc phòng, an ninh và các nhiệm vụ chính trị đột xuất khác.

3.2. Về thu:

Phát huy ưu điểm về thu Ngân sách, phân đầu hoàn thành và hoàn thành vượt mức kế hoạch, khắc phục những khoản thu chưa đạt so với kế hoạch để hoàn thành nghĩa vụ của địa phương với nhà nước.

Để thực hiện tốt công tác thu ngân sách xã năm 2023 các cấp, các ngành cần quan tâm việc tuyên truyền đối với người dân. Chủ động triển khai thực hiện công tác thu ngân sách đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời theo quy định của pháp luật.

Các cấp, các ngành cần phối hợp đưa ra các biện pháp để khai thác triệt để các nguồn thu từ đất để đảm bảo nguồn thanh toán nợ đọng XDCB.

3.3. Về chi:

Đối với nhiệm vụ chi phải đảm bảo đủ nguồn để thực hiện cải cách tiền lương, việc chi thường xuyên phải đảm bảo tiết kiệm có hiệu quả.

Thực hiện tốt các giải pháp chống lãng phí, luật phòng chống tham nhũng, luật ngân sách xã.

Chủ động bố trí kinh phí cho nhiệm vụ phòng chống thiên tai và tìm kiếm cứu nạn, các nhiệm vụ chính trị đột xuất khác.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023, UBND xã trình HĐND xã xem xét quyết định./.

Nơi nhận:

- UBND huyện Tứ Kỳ;
- TT. Đảng ủy, TT.HĐND xã;
- Chủ tịch, phó chủ tịch UBND xã;
- UBMTTQ xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Văn Thước