

Số:/BC-UBND

Tiền Động, ngày tháng năm 2023

BÁO CÁO

**Kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2023 và dự toán thu, chi
ngân sách năm 2024**

(Trình kỳ họp thứ 6 - HĐND xã khóa XXII)

Nhiệm kỳ 2021 - 2026

PHẦN THỨ NHẤT

Kết quả thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2023

Năm 2023 là năm thứ 3 của chu kỳ ổn định tình hình ngân sách giai đoạn 2020 - 2025 qua một năm thực hiện thu và chi ngân sách. do tình hình kinh tế, cơ chế tài chính có nhiều thay đổi.

Tuy vậy bằng sự nỗ lực tích cực của Đảng bộ, chính quyền và nhân dân trong xã tình hình thu, chi ngân sách đạt những kết quả tương đối khả quan.

Mặt khác, hệ thống chính sách về thuế có nhiều thay đổi tổ chức của cơ quan thu ngày càng được hoàn thiện đã chủ động đưa ra nhiều biện pháp trong lĩnh vực quản lý thu và thu đảm bảo theo quy định của Pháp luật. Việc triển khai thực hiện dự toán đối với các ngành, bộ phận thụ hưởng Ngân sách được kịp thời, bảo đảm theo quy định của Luật Ngân sách. Việc chi ngân sách đảm bảo tiết kiệm, nhất là các khoản chi thường xuyên.

Trong quản lý, điều hành đã coi trọng ưu tiên chi cho chế độ con người và chính sách an sinh xã hội, kiềm chế lạm phát, đảm bảo tiết kiệm theo quy định. Cụ thể như sau:

Tổng thu ngân sách xã năm 2023 (tính đến 20/11/2023) trên địa bàn ước thực hiện: **7.077.875.240** đồng, đạt 120,94 % so với dự toán đầu năm, cụ thể như sau:

1. THU NGÂN SÁCH XÃ HƯỞNG 100%	132.998.429 đồng
- Thu phí và lệ phí	30.865.500 đồng
- Thu HLCS từ quỹ đất công ích	101.350.266 đồng
- Thu khác	782.663 đồng

2. THU NGÂN SÁCH XÃ HƯỞNG THEO TỶ LỆ %	109.856.609 đồng
- Thu lệ phí môn bài	5.900.000 đồng
- Thuế GTGT	24.989.718 đồng
- Thuế TNCN	10.728.521 đồng
- Thu lệ phí trước bạ nhà đất	29.514.370 đồng
- Thu tiền phí đất phi nông nghiệp	38.724.000 đồng
3. THU BỔ SUNG NGÂN SÁCH CẤP TRÊN	4.638.379.500 đồng
<i>Trong đó: - Thu bổ sung cân đối:</i>	<i>3.765.000.000 đồng</i>
<i>- Thu bổ sung có mục tiêu</i>	<i>873.379.500 đồng</i>
4. CHUYỂN NGUỒN NĂM 2022 SANG	236.594.639 đồng
<i>Trong đó: - Chuyển nguồn để cải cách tiền lương</i>	<i>486.594.639 đồng</i>

I. Chi ngân sách xã:

Tổng chi ngân sách xã năm 2023 (tính đến 20/11/2023) ước thực hiện 7.115.000.000 đồng, đạt 146,64 % so với dự toán đầu năm, cụ thể như sau:

<i>1. Chi thường xuyên:</i>	<i>4.194.459.744 đồng</i>
- Chi an ninh – quốc phòng:	384.974.334 đồng
- Chi VH-XH-TDĐT- Truyền thanh	43.297.450 đồng
- Chi sự nghiệp kinh tế	69.044.050 đồng
- Chi sự nghiệp xã hội	257.765.420 đồng
- Chi quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể:	2.939.378.490 đồng
<i>2. Chi đầu tư phát triển:</i>	<i>500.000.000 đồng</i>
Chi trả nợ XD CB nhà trường THCS	500.000.000 đồng
Chi nâng cấp sửa chữa nghĩa trang LS xã	1.740.000.000 đồng

Đánh giá công tác thu năm 2023:

- Ưu điểm.

Ủy ban nhân dân xã trên cơ sở bám sát Nghị quyết Hội đồng nhân dân xã, tổ chức triển khai linh hoạt các giải pháp về thu Ngân sách, đặc biệt là bộ phận thu thuế, phí, lệ phí, các loại khoản thu như đất công, đất công điền đã chủ động tham mưu phối hợp với các ngành liên quan tổ chức thực hiện nhiệm vụ thu theo đúng quy định của Luật thuế, khai thác triệt để các nguồn thu trên địa bàn, thường xuyên tổ chức, tuyên truyền các đối tượng cá nhân tự giác chấp hành nghĩa vụ nộp thuế với Nhà nước.

Phối hợp trong công tác lãnh đạo, chỉ đạo với các tổ chức trong hệ thống chính trị, cấp ủy Đảng cơ sở, các thôn trong công tác tuyên truyền vận động nhân dân thu, nộp các khoản thu từ trong dân theo quy định của Pháp luật.

- Hạn chế.

Công tác thu phí, lệ phí của các tổ chức, cá nhân còn chậm, chưa đạt chỉ tiêu giao, đặc biệt là nguồn thu khác không đạt, không thu được, nguồn thu về đấu giá đất ở cho các hộ dân để đầu tư XD cơ bản trong năm 2023 chưa thực hiện theo kế hoạch đã trình HĐND, một số lô đất tại vị trí thôn Tri Lễ vẫn còn tồn đọng vì nhu cầu của nhân dân không cao do vậy việc đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng gặp nhiều khó khăn, công tác thanh toán trả nợ các công trình XD CB còn gặp rất nhiều khó khăn do thiếu nguồn dẫn đến ảnh hưởng đến tiến độ thi công.

*** Đánh giá công tác chi năm 2023:**

Ngay sau khi có Quyết định giao chỉ tiêu kế hoạch Nhà nước năm 2023 của UBND huyện Tứ Kỳ, UBND xã đã chỉ đạo bộ phận chuyên môn kịp thời tham mưu phân bổ dự toán cho các sự nghiệp, các ngành thụ hưởng Ngân sách Nhà nước theo quy định trình Hội đồng nhân dân xã phê chuẩn. Dự toán giao cho từng ngành, từng sự nghiệp theo đúng định mức, tiêu thức theo số kinh phí huyện giao đảm bảo công khai, dân chủ, tạo điều kiện cho các ngành chủ động đối với nguồn kinh phí được giao.

- Ưu điểm:

Ưu tiên chi cho con người, đảm bảo chi trả lương, phụ cấp cho đối tượng được hưởng kịp thời, không để tình trạng nợ, chậm lương, phụ cấp. chậm BHXH, BHYT được đóng đầy đủ kịp thời đảm bảo quyền lợi cho người lao động.

Các ngành, các bộ phận đã bám sát vào dự toán kinh phí được giao, chủ động xây dựng kế hoạch sử dụng kinh phí chi tiêu hợp lý theo chế độ, nguyên tắc tài chính hiện hành.

- Hạn chế:

Trong công tác hoạt động chi thường xuyên còn có nhiều khoản phát sinh không nằm trong kế hoạch trong dự toán dẫn đến ngân sách của địa phương phải tiết kiệm nhiều làm ảnh hưởng không nhỏ đến nhiệm vụ chi của một số bộ phận.

Trong công tác đầu tư XD CB đối với các công trình ở địa phương quản lý do nguồn vốn từ đấu giá quyền sử dụng đất chưa có dẫn đến việc thanh quyết toán chậm, tiến độ thi công còn chậm, công tác giám sát cộng đồng là nhiệm vụ, năng lực chuyên môn về xây dựng chưa đáp ứng nên chưa phát huy hết trong nghiệp vụ chuyên môn.

PHẦN THỨ HAI DỰ TOÁN THU - CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2024

Căn cứ Quyết định số...../QĐ-UBND ngày tháng 12 năm 2023 của UBND huyện về việc giao chỉ tiêu phát triển kinh tế xã hội và dự toán thu chi ngân sách xã năm 2024, cụ thể:

TỔNG THU NGÂN SÁCH XÃ:(1+2)	5.674.000.000 đồng
1.Thu ngân sách xã hưởng theo tỷ lệ %	168.000.000 đồng
- Thu Phí lệ phí	28.000.000 đồng

- Lệ phí môn bài:	6.000.000 đồng
- Thu thuế GTGT	28.000.000 đồng
- Thu thuế TNCN	16.000.000 đồng
- Thu lệ phí trước bạ	20.000.000 đồng
- Thu phí đất phi nông nghiệp	30.000.000 đồng
- Thu điều tiết khác	10.000.000 đồng
-Thu từ đất công và KLCS khác tại xã	30.000.000 đồng
2. Thu bổ sung ngân sách cấp trên	5.506.000.000đồng
Trong đó: Bổ sung cân đối:	5.506.000.000 đồng
Thu BS có mục tiêu	0 đồng
4.Thu chuyển nguồn CCTL	0 đồng

II. Chi Ngân sách xã:

TỔNG CHI NGÂN SÁCH XÃ:(I.1+I.2)	5.674.000.000đồng
1. Chi đầu tư phát triển:	300.000.000 đồng
Trong đó: - Chi đầu tư XDCB (trục đường xã)	300.000.000 đồng
2. Chi thường xuyên:	5.374.000000 đồng
- Chi An ninh - quốc phòng:	669.906.000 đồng
- Chi Sự nghiệp TT- VHXXH- TDTT:	232.150.000 đồng
- Chi Sự nghiệp kinh tế:	58.757.920 đồng
- Chi sự nghiệp xã hội:	391.562.000 đồng
- Chi quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể	3.939.630.036 đồng
- Nguồn dự phòng để lại	81.994.044 đồng

III- Giải pháp:

Trên cơ sở dự toán thu, chi và các chỉ tiêu kế hoạch nhà nước năm 2023 được UBND huyện, Hội đồng nhân dân xã giao, các ngành, các bộ phận cần quan tâm chỉ đạo và thực hiện các giải pháp sau:

1. Về thu ngân sách.

- Các cấp uỷ Đảng cơ sở, các ngành, đoàn thể trong hệ thống chính trị, các thôn cần tập trung trong công tác lãnh đạo, chỉ đạo và tuyên truyền, vận động nhân dân, các tổ chức, cá nhân chấp hành, thực hiện tốt các chính sách thuế của Nhà nước, vận động nhân dân gieo cấy hết diện tích, không bỏ ruộng hoang, nhất là các diện tích quỹ đất công ích đất hoa lợi công sản, đất ao công.

- Thường xuyên tuyên truyền đối với các tổ chức, người nộp thuế về chính sách thuế, nghĩa vụ nộp thuế, các khoản thu phí, lệ phí theo quy định
- Mọi nguồn thu được nộp vào Kho bạc Nhà nước kịp thời và hạch toán theo đúng quy định của Nhà nước.

2. Về chi ngân sách.

- Đối với các ngành, các bộ phận được giao chi thường xuyên đảm bảo tiết kiệm có hiệu quả, chi đúng mục đích, tính chất và nguyên tắc. Ưu tiên chi cho con người như Lương, phụ cấp, các khoản đóng góp theo lương gồm Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp, Kinh phí công đoàn....
- Chủ động tiết kiệm 10% chi thường xuyên và dành 50% tăng thu hàng năm để cùng với Nhà nước thực hiện chính sách cải cách tiền lương, chính sách an sinh xã hội.
- Thực hiện tốt công tác quản lý đầu tư xây dựng cơ bản các công trình do UBND xã làm chủ đầu tư, không đầu tư dàn trải, tập trung mọi nguồn lực trả nợ cho các công trình đã hoàn thành;
- Nâng cao ý thức trách nhiệm của chủ đầu tư trong quản lý đầu tư, thực hiện đầu tư theo đúng quy trình, trình tự về đầu tư xây dựng cơ bản theo quy định của Nhà nước, đảm bảo khách quan, công khai, minh bạch, gắn với việc nâng cao chất lượng đối với các công trình.
- Thực hiện nghiêm Luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí, Luật phòng chống tham nhũng và Luật Ngân sách Nhà nước.
- Thực hiện nghiêm túc quyền tự chủ, tự chịu trách nhiệm của người đứng đầu trong công tác quản lý, sử dụng Ngân sách, tài sản công tại cơ quan mình, thực hiện tốt chế độ công khai mua sắm tài sản công và công khai ngân sách Nhà nước, để tăng cường quyền giám sát của nhân dân trong quản lý thu và chi Ngân sách.
- Bố trí nguồn kinh phí dự phòng cho nhiệm vụ phòng chống lụt bão úng, phòng chống dịch bệnh đối với người, đàn gia súc, gia cầm..

Trên đây là báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2023, và dự toán thu, chi Ngân sách năm 2024 và các giải pháp nhằm hoàn thành tốt

nhiệm vụ tài chính năm 2024. Ủy ban nhân dân xã trình Hội đồng nhân dân xã xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- Chủ tịch, phó chủ tịch UBND xã;
- UBMTTQ xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Lưu: VP.

CHỦ TỊCH

Nguyễn Văn Liệu