

Số: /BC-UBND

Hoàng Thanh, ngày tháng 12 năm 2023

**BÁO CÁO**  
**Ước thực hiện thu, chi ngân sách xã năm 2023**

Căn cứ Nghị quyết số 11/NQ-HĐND xã ngày 26/12/2022 về việc phân bổ dự toán ngân sách xã năm 2023

Căn cứ quyết định số 04 ngày 09/01/2023 của UBND xã Hoàng Thanh về việc giao dự toán thu, chi ngân sách năm 2023;

Được sự quan tâm chỉ đạo của Thường vụ Đảng ủy, Thường trực HĐND xã và hướng dẫn của Phòng Tài chính kế hoạch huyện. UBND xã đã triển khai, chỉ đạo bộ phận Tài chính kế toán xã thực hiện dự toán thu- chi ngân sách trên địa bàn năm 2023 theo dự toán giao từ đầu năm đã đạt được những kết quả sau:

**I. VỀ ƯỚC THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NĂM 2023**

Dự toán thu ngân sách năm 2023: 6.474.199.476 đồng, ước thực hiện đến 31/12/2023 đạt 11.272.268.364 đồng, đạt 174% dự toán năm; thu trên địa bàn: 5.182.136.888 đồng, đạt 726% so với dự toán năm. Trong đó các khoản thu cụ thể như sau:

TT	Nội dung thu	Dự toán xã giao (sau điều tiết)	Ước thực hiện thu ngân sách năm 2023	So sánh thực hiện so với dự toán (%)
<b>I</b>	<b>Thu trên địa bàn xã</b>	<b>713.500.000</b>	<b>5.182.136.888</b>	<b>726%</b>
*	<b>Các khoản thu tại xã</b>	<b>49.000.000</b>	<b>35.702.272</b>	
1	Thu phí, lệ phí	18.000.000	11.354.272	63%
2	Thu từ quỹ đất công ích, thu hoa lợi công sản khác	6.000.000	24.348.000	406%
3	Thu đóng góp tự nguyện xây dựng cơ sở hạ tầng			
4	Thu khác	12.500.000		0%
5	Thu phạt	12.500.000		0%
*	<b>Thu các sắc thuế</b>	<b>664.500.000</b>	<b>5.146.434.616</b>	<b>774%</b>
1	Thuế VAT+ TNDN	40.000.000	201.527.798	504%
2	Thuế trước bạ	85.000.000	213.075.034	251%
3	Lệ phí môn bài	32.500.000	31.800.000	98%
4	Thu thuế đất phi nông nghiệp	92.000.000	92.680.378	101%

5	Thuế TNCN ( chuyên nhượng BĐS + hộ SXKD)	235.000.000	630.844.456	268%
6	Thu tiền sử dụng đất	180.000.000	3.976.270.070	2209%
7	Thu điều tiết cấp quyền khai thác tài nguyên, khoáng sản		236.880	
<b>II</b>	<b>Thu bổ sung từ ngân sách cấp huyện</b>	<b>4.184.400.000</b>	<b>4.513.832.000</b>	<b>108%</b>
1	Thu bổ sung cân đối	3.808.100.000	3.808.100.000	100%
2	Thu bổ sung có mục tiêu	376.300.000	705.732.000	188%
<b>III</b>	<b>Thu chuyển nguồn năm 2022 chuyển sang năm 2023. Trong đó:</b>	<b>1.576.299.476</b>	<b>1.576.299.476</b>	<b>100%</b>
	+ Nguồn làm lương:	731.249.476	731.249.476	
	+ Nguồn đầu tư XD CB:	845.050.000	845.050.000	
	<b>Tổng thu ngân sách (I+II+III)</b>	<b>6.474.199.476</b>	<b>11.272.268.364</b>	<b>174%</b>

## II. VỀ ƯỚC THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2023

Chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 dự toán: 6.474.199.476 đồng. Ước thực hiện ngân sách năm 2023: 11.272.268.364 đồng đạt 174 % dự toán. Trong đó cụ thể các khoản chi như sau:

Nội dung chi	Dự toán chi năm 2023	Ước thực hiện chi ngân sách năm 2023	So sánh ước thực hiện so với dự toán (%)
<b>Tổng số chi</b>	<b>6.474.199.476</b>	<b>11.272.268.364</b>	<b>174%</b>
<b>I. Chi đầu tư phát triển</b>	<b>1.025.050.000</b>	<b>4.826.420.000</b>	<b>470,8%</b>
Trường tiểu học Hoàng Thanh, Xã Hoàng Thanh, huyện Hiệp Hòa. HM: 4 phòng chức năng	180.000.000	912.420.000	
Trường Mầm non Hoàng Thanh, xã Hoàng Thanh, huyện Hiệp Hòa. HM: 4 phòng chức năng	845.050.000	2.482.000.000	
Xây dựng kênh mương nội đồng thôn Ngọc Cụ, xã Hoàng Thanh, huyện Hiệp Hòa, tỉnh Bắc Giang		732.000.000	
Cải tạo, nâng cấp đường giao thông thôn Trung Tâm, xã Hoàng Thanh		700.000.000	

<b>II. Chi thường xuyên</b>	<b>5.449.149.476</b>	<b>5.345.848.364</b>	<b>98,1%</b>
1. Chi cho công tác dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội	324.620.000	329.458.000	101,5%
- Chi dân quân tự vệ	300.620.000	305.458.000	101,6%
- Chi trật tự an toàn xã hội	24.000.000	24.000.000	100,0%
2. Chi văn hóa, thông tin (bao gồm XD NTM thôn, xã, ngày 18/11, HT NTM Đồng Thanh)	101.000.000	132.160.000	130,9%
3. Chi phát thanh, truyền thanh	58.695.000	32.286.000	55,0%
4. Chi tuyên truyền PBGD pháp luật, chuẩn tiếp cận pháp luật	6.000.000	4.480.000	74,7%
5. Chi công tác hòa giải cơ sở (phát sinh thi hòa giải tại huyện)	3.000.000	11.300.000	376,7%
6. Chi thể dục, thể thao	15.120.000	27.500.000	181,9%
7. Chi bảo vệ môi trường (Bổ sung mục tiêu từ ngân sách huyện)	17.100.000	131.070.000	766,5%
8. Chi các hoạt động kinh tế	137.900.000	246.195.000	178,5%
- Giao thông	20.000.000	33.800.000	169,0%
- Khuyến thú y, thủy lợi	36.400.000	25.968.000	71,3%
- Các hoạt động kinh tế khác ( Huyện Hỗ trợ mua bò giảm nghèo)	81.500.000	186.427.000	228,7%
9. Chi quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể	4.387.298.476	4.107.211.364	93,6%
9.1. Quản lý Nhà nước, trong đó:	4.148.398.476	3.963.110.364	95,5%
- Dự toán đầu năm	3.417.149.000		
- Chuyển nguồn năm 2022 sang 2023	731.249.476		
9.2. Đảng Cộng sản Việt Nam	120.400.000	124.794.000	103,6%
9.3. Mặt trận Tổ quốc Việt Nam và các hội	28.600.000	26.455.000	92,5%
9.4. Đoàn Thanh niên Cộng sản HCM	21.900.000	28.580.000	130,5%
9.5. Hội liên hiệp Phụ nữ	10.900.000	10.895.000	100,0%
9.6. Hội Cựu chiến binh	10.900.000	9.170.000	84,1%
9.7. Hội Nông dân (bao gồm Đại hội Hội nông dân)	30.900.000	28.559.000	92,4%
9.8. Hội chữ Thập đỏ	7.650.000	6.850.000	89,5%
9.9 Hội Người cao tuổi	7.650.000	7.825.000	102,3%
10. Chi cho công tác xã hội	280.016.000	303.128.000	108,3%

- Trợ cấp hàng tháng cho cán bộ xã nghỉ việc theo chế độ quy định và Trợ cấp khác	252.016.000	274.912.000	109,1%
- Chi khác cho công tác xã hội	28.000.000	28.216.000	100,8%
11. Chi khác	23.400.000	21.060.000	90,0%
12. Dự phòng	95.000.000		
<b>III. Chi chuyển nguồn sang năm 2024</b>		<b>1.100.000.000</b>	

### III. VỀ THU- CHI CÁC LOẠI QUỸ NĂM 2023

TT	Tên Quỹ	Số dư năm 2022 chuyển sang	Thực hiện thu năm 2023	Ước thực hiện chi năm 2023	Số còn tồn
1	Quỹ Đền ơn đáp nghĩa	1.090.000	20.925.000	15.476.000	6.539.000
2	Quỹ Bảo trợ trẻ em	5.159.000	0	300.000	4.859.000
3	Quỹ hội người cao tuổi	0	13.633.000	10.400.000	3.233.000
4	Quỹ nghĩa trang nhân dân	14.460.000	0	14.460.000	0
	<b>cộng</b>	<b>20.709.000</b>	<b>34.558.000</b>	<b>40.636.000</b>	<b>14.631.000</b>

### IV. CÁC KHOẢN THU HỘ, CHI HỘ, KINH PHÍ ỦY QUYỀN NĂM 2023

TT	Nội Dung	Số dư năm 2022 chuyển sang	Ước thực hiện thu năm 2023	Ước thực hiện chi năm 2023	Số dư cuối kỳ
1	HT tiền điện hộ nghèo	0	15.994.000	15.994.000	0
2	Thu đóng góp xây dựng cơ sở hạ tầng	5.218.000			5.218.000
3	Thu lệ phí chợ	163.550.000	69.000.000	41.160.000	191.390.000
4	Hỗ trợ 8% thu thuế đất phi nông nghiệp năm 2022		6.369.474	6.369.474	0
5	Quỹ phòng chống thiên tai	0	17.510.000	17.510.000	0
6	Lệ phí môi trường		266.584.000	265.278.000	1.306.000

7	Thu tiền bảo đảm thực hiện thi công công trình: Trường tiểu học Hoàng Thanh. HM: 4 phòng chức năng	58.500.000		58.500.000	0
8	Thu hộ tiền nộp trả tiền trợ cấp nghỉ việc (do tính nhầm)	30.000.000			30.000.000
9	HT công tác quản lý lĩnh vực LĐTĐ-XH		2.000.000	2.000.000	0
	<b>Tổng cộng</b>	<b>257.268.000</b>	<b>377.457.474</b>	<b>406.811.474</b>	<b>227.914.000</b>

## V. ĐÁNH GIÁ CHUNG KẾT QUẢ THỰC HIỆN NSNN TRONG NĂM 2023

### 1. Về thu ngân sách

#### 1.1. Ưu điểm và nguyên nhân

- **Ưu điểm:** Năm 2023 các khoản thu ngân sách Nhà nước cơ bản đạt và vượt so với dự toán giao đầu năm. Tổng thu ngân sách đạt 174% so với dự toán. Cụ thể như: Thu từ quỹ đất công ích và đất công đạt 406%; Thuế trước bạ đạt 251%; Thu thuế sử dụng đất PNN đạt 101%; Thuế TNCN đạt 504%, thu tiền sử dụng đất đạt 2209% so với dự toán; thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 108%.

- **Nguyên nhân:** Để đạt được kết quả như trên là do có sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của Đảng ủy- UBND xã trong việc thực hiện Nghị quyết của HĐND về phát triển kinh tế xã hội và thực hiện dự toán ngân sách xã, đồng thời trong năm trên địa bàn xã đã thực hiện đấu giá đất khu Trung Tâm lên làm một số các khoản thu trên địa bàn như: thu tiền đất, một số khoản thuế cũng tăng theo.

Trong năm UBND huyện bổ sung kinh phí thực hiện các nhiệm vụ của địa phương làm tăng nội dung thu bổ sung mục tiêu từ ngân sách cấp trên.

#### 1.2. Hạn chế và nguyên nhân:

Bên cạnh những kết quả đã đạt được còn có một số khoản thu còn thấp và không thu được như: Thu phí, thu phạt và thu khác.

Trong năm 2023, các chính sách của Nhà nước năm 2023 thực hiện triển khai thu phí qua dịch vụ công nên một số khoản phí và lệ phí theo quy định được giảm 50% do vậy tỷ lệ thu phí và lệ phí bị giảm.

### 2. Về chi ngân sách

- Dự toán đầu năm đã được xây dựng, phân bổ chi tiết, công khai, dân chủ, minh bạch, tạo điều kiện cho các ban ngành, đoàn thể chủ động thực hiện.

- Công tác điều hành chi ngân sách đã bám sát dự toán, tiết kiệm, hiệu quả. Chủ động điều chỉnh theo tiến độ thu ngân sách, điều hành đa số các nhiệm vụ chi đạt tiến độ dự toán, đáp ứng được yêu cầu thực hiện các nhiệm vụ chính trị của xã đảm bảo đủ nguồn cho các ban, ngành, đơn vị thực hiện chi theo dự toán. Công tác

kiểm soát thanh toán các khoản chi đảm bảo chặt chẽ, đúng chế độ định mức nhà nước quy định, thực hành, tiết kiệm chống lãng phí hiệu quả và trong phạm vi dự toán được giao.

- Riêng đối với khoản chi phát sinh ngoài dự toán chỉ ưu tiên bố trí kinh phí cho các nhiệm vụ có tính cấp bách sau khi đã rà soát, sắp xếp các nhiệm vụ được giao; bố trí vốn đầu tư cho các công trình dự án hiệu quả, có khả năng hoàn thành trong năm 2023, hạn chế tối đa chuyển nguồn sang năm sau.

Đảng ủy, HĐND xã thường xuyên quan tâm, tháo gỡ vướng mắc, khó khăn trong quá trình điều hành ngân sách của UBND xã. UBND xã đã tổ chức điều hành chi ngân sách năm 2023 theo đúng tinh thần chỉ đạo của cơ quan cấp trên; công khai dự toán, quyết toán, quy chế chi tiêu nội bộ, quản lý tài sản công, thực hành tiết kiệm chống lãng phí. Các nhiệm vụ chi của các ban, ngành, bộ phận đã được công khai, được chi tiết, cụ thể hóa trong dự toán giao đầu năm, tạo chủ động cho ban, ngành trong triển khai thực hiện.

Về nhiệm vụ chi ngân sách phục vụ cho hoạt động của Đảng ủy, HĐND-UBND- MTTQ và các đoàn thể thì ngày càng có xu hướng tăng cả về nhiệm vụ và kinh phí để thực hiện. Do đó một số nội dung chi còn chậm, chưa kịp thời đáp ứng theo yêu cầu nhiệm vụ chi.

Một số khoản chi vượt dự như: Chi sự nghiệp văn hóa, sự nghiệp thể thao là do trong năm đã phát sinh một số nhiệm vụ chi như: Hỗ trợ thôn Ngọc cụ về đích Nông thôn mới kiểu mẫu, thôn Đồng Thanh được HT về đích NTM, sự nghiệp môi trường tăng so với dự toán do trong năm được cấp trên cấp bổ sung để đảm bảo công tác vệ sinh môi trường luôn sạch đẹp, chi công tác hòa giải tăng do trong năm phát sinh tham gia hội thi hòa giải viên tại huyện, Các hoạt động kinh tế tăng do trong năm được bổ sung hỗ trợ bò giảm nghèo, Chi đầu tư xây dựng tăng là do trong năm trên địa bàn có đấu giá đất và một số khoản chi khác vượt dự toán là do trong năm được cấp trên bổ sung kinh phí để đảm bảo hoạt động và các chính sách của Nhà nước.

Trên đây là báo cáo kết quả thực hiện dự toán NSNN năm 2023, UBND xã trình HĐND xã Hoàng Thanh thông qua./.

***Nơi nhận:***

- Phòng TC-KH huyện;
- TT đảng ủy, TT HĐND;
- CT, PCT UBND xã;
- Đại biểu HĐND;
- Trưởng ban ngành đoàn thể;
- Lưu VT, TC.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Vũ Hồng Điệp**