

Số: .../BC-UBND

Quý Sơn, ngày.....tháng....năm 2023

BÁO CÁO

Ước thực hiện dự toán thu chi ngân sách năm 2023
Nhiệm vụ, giải pháp thực hiện dự toán thu chi ngân sách năm 2024

Phần thứ nhất

Báo cáo ước thực hiện thu – chi ngân sách năm 2023

Thực hiện quyết định số: 1383/QĐ-UBND ngày 15/12/2022 của UBND Huyện Lục Ngạn V/v giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2023;

Thực hiện Nghị quyết số 30/NQ- HĐND xã Quý Sơn ngày 04/01/2023 về việc phê duyệt dự toán thu – chi ngân sách và các hoạt động tài chính khác xã năm 2023;

- Thực hiện Quyết định số 02/QĐ-UBND ngày 04/01/2023 của UBND xã Quý Sơn về việc thực hiện chỉ tiêu phát triển kinh tế xã hội và dự toán ngân sách Nhà nước năm 2023;

- Căn cứ vào việc điều chỉnh, bổ sung dự toán ngân sách năm 2023;

Ủy ban nhân dân xã báo cáo ước thực hiện nhiệm vụ thu – chi ngân sách, công tác tổ chức quản lý, điều hành ngân sách xã năm 2023 như sau:

I. Ước thực hiện thu ngân sách năm 2023.

Ước thực hiện thu ngân sách năm 2023: 27.978.055.467 đồng; điều tiết NSX 23.397.687.698 đồng bằng 274,12% dự toán. Cụ thể như sau:

*** Thu điều tiết 100%: 802.705.487 đồng đạt 205,82% dự toán, trong đó:**

- Thu phí, lệ phí: 105.500.861 đồng đạt 105,5% dự toán

- Thuế GTGT-TNDN: 458.277.122 đồng, đạt 458,28% dự toán

- Thuế TNCN (từ kinh doanh): 177.327.504 đồng, đạt 354,66% dự toán

- Thu biện pháp tài chính: 61.600.000 đồng, đạt 88% dự toán

- Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 73.089.924 đồng đạt 104,41% dự toán.

*** Thu điều tiết theo tỉ lệ điều tiết**

- Lệ phí trước bạ: 389.564.686 đồng; điều tiết NSX 194.782.335 đồng, đạt 74,92% dự toán

- Thuế TNCN (chuyển nhượng đất): 1.416.478.836 đồng, điều tiết NSX: 708.239.418 đồng đạt 94,43% dự toán

- Thu tiền sử dụng đất: 4.086.073.380 đồng; điều tiết NSX: 408.727.380 đồng đạt 2.724,85% dự toán.

*** Thu bổ sung ngân sách 10.757.755.500 đồng đạt 151,08%, trong đó:**

- Thu bổ sung cân đối ngân sách: 6.361.466.000 đạt 100% dự toán

- Thu bổ sung có mục tiêu: 4.396.289.500 đồng đạt 579,26%

*** Thu không trong dự toán giao**

- Thu chuyển nguồn ngân sách: 10.525.477.578 đồng
(có biểu số 01-UTNS kèm theo)

II. Ước thực hiện chi ngân sách năm 2023.

Ước thực hiện chi ngân sách năm 2023: 13.429.903.782 đồng, gồm các lĩnh vực chi cụ thể như sau:

1. Chi đầu tư phát triển.

Chi đầu tư xây dựng cơ bản từ thu tiền sử dụng đất: 3.272.853.000 đồng đạt 67,88% dự toán.

2. Chi thường xuyên.

Tổng số chi 10.157.050.782 đồng đạt 65,78% dự toán. Trong đó:

- Chi quốc phòng: 580.225.700 đ đạt 93,96% dự toán.
- Chi an ninh: 45.584.340 đạt 62,23% dự toán.
- Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 238.271.514 đồng đạt 93,44% dự toán.
- Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: 10.163.000 đồng đạt 16,94% dự toán.
- Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 19.180.000 đồng đạt 31,97% dự toán.
- Chi lương hưu và đảm bảo xã hội: 294.792.200 đồng đạt 90,38% dự toán.
- Chi sự nghiệp kinh tế: 2.240.177.413 đồng đạt 64,28% dự toán.
- Chi sự nghiệp môi trường: 118.101.000 đồng đạt 56,78% dự toán
- Chi HĐND xã: 269.495.800 đồng đạt 75,42% dự toán
- Chi UBND xã: 3.972.969.461 đồng đạt 55,49% dự toán.
- Chi công tác Đảng: 934.638.182 đồng đạt 89,01% dự toán.
- Chi công tác Đoàn thanh niên: 207.381.236 đồng đạt 75,39% dự toán.
- Chi công tác Hội phụ nữ: 195.852.681 đồng đạt 73,55% dự toán.
- Chi công tác hội nông dân: 248.008.542 đồng đạt 80,39% dự toán.
- Chi công tác hội CCB: 232.195.381.376 đồng đạt 63,81% dự toán.
- Chi công tác UB MTTQ xã: 411.124.537 đồng đạt 74,86% dự toán.
- Chi công tác hội CTĐ: 18.290.000 đồng đạt 68,66% dự toán.
- Chi công tác hội NCT: 122.413.800 đồng đạt 68,51 dự toán.
- Chi khác ngân sách: 35.000.000 đồng đạt 97,17% dự toán

(có biểu số 02-QTCNS kèm theo)

III. Đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ thu chi ngân sách năm 2023.

1. Về thu ngân sách:

Năm 2023, Tuy còn có nhiều khó khăn song do có sự chỉ đạo quyết liệt ngay từ đầu năm của Đảng uỷ- HĐND - UBND nên tình hình thu ngân sách tại địa bàn cơ bản đáp ứng được yêu cầu nhiệm vụ đã được đề ra từ đầu năm. Bên cạnh những chỉ tiêu đạt và vượt kế hoạch còn có chỉ tiêu chưa hoàn thành như thu khác ngân sách đạt 88%, thu lệ phí trước bạ đạt 74,92%; thu thuế TNCN từ chuyển nhượng đất đạt 94,43%.

2. Về chi ngân sách:

- Nhiệm vụ chi ngân sách năm 2023: bám sát vào dự toán chi, đảm bảo chi lương, phụ cấp theo đúng quy định hiện hành, thực hiện tiết kiệm chi tối đa các khoản chi không cần thiết để đáp ứng các nhu cầu nhiệm vụ chi thường xuyên;

- Đối với chi đầu tư XDCCB: Thanh quyết toán kịp thời theo từng giai đoạn và ngay sau khi công trình được bàn giao đưa vào sử dụng, không để nợ đọng xây dựng cơ bản trên địa bàn.

3. Công tác quản lý điều hành ngân sách.

Trên cơ sở dự toán ngân sách Nhà nước giao đầu năm và các nguồn thu trên địa bàn xã, bộ phận Tài chính - Kế toán xã tham mưu UBND xã lập dự toán, tổ chức thực hiện theo kế hoạch được giao và quản lý điều hành ngân sách theo quy định của luật ngân sách Nhà nước và quy định của các cấp.

Tham mưu tổ chức chỉ đạo các ban, ngành, đoàn thể, các tổ chức chính trị, thực hiện nghiêm túc chế độ, tiêu chuẩn, sử dụng kinh phí được phân bổ có hiệu quả, đúng mục đích thực hành tiết kiệm chống lãng phí, công tác quản lý điều hành ngân sách xã được chỉ đạo chặt chẽ, việc thực hiện theo luật ngân sách Nhà nước ngày càng tốt hơn, chấp hành thu, chi theo chế độ tiêu chuẩn nghiêm túc hơn.

Kết quả thu, chi ngân sách năm 2023 tuy còn một số mặt hạn chế nhưng đã đáp ứng yêu cầu lãnh đạo, chỉ đạo của Đảng ủy, HĐND, UBND xã góp phần phục vụ phát triển kinh tế xã hội ở địa phương.

Phần thứ hai

Nhiệm vụ, giải pháp thực hiện dự toán năm 2024

Với yêu cầu khi xây dựng dự toán phải đảm bảo đúng quy định của Luật ngân sách năm 2015 và theo phân cấp ngân sách của HĐND tỉnh Bắc Giang. Thực hiện chi tiêu tiết kiệm, đảm bảo chống lãng phí, sử dụng hiệu quả NSNN để đảm bảo tính chủ động, công khai minh bạch. Ngay sau khi nhận được kết quả thảo luận và dự kiến phân bổ dự toán thu chi ngân sách năm 2023, bộ phận Tài chính kế toán đã tham mưu cho UBND xã tổ chức thảo luận dự toán và phân bổ dự toán thu chi đến từng ngành, lĩnh vực cụ thể nhằm thực hiện tối đa khả năng thu ngân sách trên địa bàn, tránh thất thu ngân sách; đồng thời phấn đấu nguồn tăng thu để đảm bảo hoạt động chi thường xuyên tại đơn vị.

Căn cứ kết quả thảo luận dự toán và phân bổ dự toán thu chi ngân sách trên địa bàn. UBND xã xây dựng dự toán thu chi ngân sách năm 2023 cụ thể như sau:

I. Nhiệm vụ thu ngân sách năm 2024

Tổng thu ngân sách năm 2024 huyện giao: 10.531.679.000 đồng; điều tiết ngân sách xã: 9.821.679.000 đồng, bao gồm các nội dung cụ thể như sau:

1. Thu trên địa bàn: huyện giao: 1.838.000.000 đồng, điều tiết ngân sách xã 1.128.000.000 đồng, gồm:

1.1. Các khoản thu điều tiết 100%

Thu phí, lệ phí: 123.000.000 đồng.

Thu thuế GTGT: 160.000.000 đồng.

Thu thuế TNCN từ kinh doanh: 90.000.000 đồng

Thu thuế sử dụng đất PNN: 80.000.000 đồng

Thu biện pháp tài chính: 85.000.000

1.2. Các khoản thu điều tiết theo tỉ lệ.

Thu lệ phí trước bạ: 270.000.000 đồng, điều tiết NSX 135.000.000 đồng.

Thuế TNCN từ chuyển nhượng đất: 880.000.000 đồng điều tiết NSX 440.000.000 đồng

Thu tiền sử dụng đất: 150.000.000 đồng, điều tiết NSX 15.000.000 đồng.

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên.

Thu bổ sung cân đối ngân sách: 7.789.709.000 đồng.

Thu bổ sung có mục tiêu: 903.970.000 đồng.

(Có biểu chi tiết số 01-DTT kèm theo)

II. Nhiệm vụ chi ngân sách năm 2024.

Tổng dự toán chi ngân sách năm 2024: 9.821.679.000 đồng, gồm các lĩnh vực chi cụ thể như sau:

1. Chi đầu tư phát triển.

Chi đầu tư xây dựng cơ bản từ thu tiền sử dụng đất: 15.000.000 đồng.

(Phân bổ chi tiết khi có số thu)

2. Chi thường xuyên.

Tổng số chi thường xuyên: 9.628.317.000 đồng. Trong đó:

Chi quốc phòng: 666.572.400 đồng

Chi an ninh: 89.000.000 đồng.

Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 260.870.000.000 đồng

Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: 50.000.000 đồng.

Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 45.000.000 đồng

Chi lương hưu và đảm bảo xã hội: 178.124.000 đồng.

Chi sự nghiệp kinh tế: 350.000.000 đồng.

Chi sự nghiệp kinh tế: 45.000.000 đồng

Chi HĐND xã: 286.924.000 đồng.

Chi UBND xã: 4.510.373.600 đồng.

Chi công tác Đảng: 1.172.783.000 đồng.

Chi công tác Đoàn thanh niên: 302.965.000 đồng.

Chi công tác hội phụ nữ: 282.669.000 đồng

Chi công tác hội nông dân: 303.359.000 đồng.

Chi công tác hội CCB: 298.811.000 đồng.

Chi UB MTTQ xã: 565.818.000 đồng.

Chi hoạt động hội CTĐ: 29.700.000 đồng

Chi hoạt động hội NCT: 154.332.000 đồng

3. Dự phòng ngân sách: 178.362.000 đồng

II. Giải pháp thực hiện nhiệm vụ thu chi ngân sách năm 2024.

1. Đối với công tác thu ngân sách:

- Tăng cường công tác tuyên truyền, thực hiện kiểm tra, kiểm soát trên lĩnh vực thuế; phối kết hợp với đội thuế liên xã tổ chức thu tốt thuế ngoài quốc doanh, khai thác triệt để các nguồn thu từ phương tiện vận tải và các cơ sở sản xuất đá cây, kinh doanh thùng xốp, thuế tháng;

- Tiếp tục tăng cường công tác thu, quản lý thu, đẩy mạnh các biện pháp xử lý chống thất thu ngân sách, phối kết hợp tốt với các ngành chức năng của huyện để thu đúng, thu đủ, thu hết các khoản được phép thu vào ngân sách;

- Thường xuyên nắm chắc tình hình SXKD của các hộ kinh doanh trên địa bàn để đảm bảo thu đầy đủ, kịp thời, rà soát, nắm chắc các đối tượng thuộc diện nộp thuế để đưa vào quản lý thuế nhằm chống thất thu thuế;

- Thu phí, lệ phí: Nắm chắc chế độ thu nộp phí, lệ phí, tăng cường công tác quản lý chặt chẽ khoản thu phí, lệ phí, thu triệt để các hộ kinh doanh nhỏ, các hộ mới ra kinh doanh chưa lập sổ bộ, các hộ có thay đổi quy mô kinh doanh để yêu cầu kê khai đăng ký nộp thuế, tăng nguồn thu ngân sách xã;

- Thu biện pháp tài chính: xử lý nghiêm các trường hợp vi phạm luật đất đai, vi phạm trong lĩnh vực ANTT và các vi phạm khác, đề ra biện pháp xử lý thu kịp thời đảm bảo công bằng xã hội để thu nộp vào Ngân sách;

- Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: Rà soát lại sổ bộ thuế theo đúng số hộ đang sử dụng đất phi nông nghiệp, số bổ sung mới hàng năm để thu đúng, thu đủ, không sai đối tượng, nắm danh sách nợ thuế đề nghị Chi cục thuế hỗ trợ xử lý thu;

b. Đối với nhiệm vụ chi ngân sách;

- Nhiệm vụ chi ngân sách chủ yếu là các khoản chi hoạt động thường xuyên và tiền lương và các khoản đóng góp cho người lao động;

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản: Ưu tiên chi trả nợ các công trình đã xây dựng cơ bản từ các năm trước và chi đền bù GPMB xây dựng các hạng mục xây dựng công trình đã được HĐND huyện phê chuẩn.

- Tổ chức thực hiện tốt việc chi trả, thanh toán kinh phí cho các bộ phận theo dự toán ngân sách, đảm bảo đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức chi tài chính quy định, đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả;

- Tăng cường công tác quản lý kiểm tra, tự kiểm tra, giám sát, khâu dự toán khoản chi, tiết kiệm chi để phục vụ nhiệm vụ thiết thực, hiệu quả cho các hoạt động để không vượt mức khoản đã được HĐND xã phê chuẩn, đáp ứng đầy đủ các nhiệm vụ chi đã bố trí trong dự toán, rà soát, cân đối để bố trí nguồn kinh phí phục vụ các nhiệm vụ chi đột xuất, cấp thiết phát sinh;

Trên đây là báo cáo ước thực hiện thu - chi ngân sách xã năm 2023; Nhiệm vụ, giải pháp thực hiện dự toán thu chi ngân sách năm 2024 của UBND xã Quý Sơn trình kỳ họp thứ 7 Hội đồng nhân dân xã khóa XX nhiệm kỳ 2021-2026 xem xét phê chuẩn./.

Nơi nhận:

- Phòng TC-KH huyện(BC);
- TT Đảng uỷ xã (BC);
- TTUBND, HĐND xã (BC);
- Đại biểu HĐND xã BC;
- Lưu.

TM.ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH

Trần Văn Bản