

Số: 187/BC- UBND

Hương Lạc, ngày 10 tháng 11 năm 2023

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách xã năm 2023

Dự toán Ngân sách nhà nước năm 2024

(Trình tại kỳ họp thứ 08- HĐND xã Khóa XXII)

Căn cứ Luật tổ chức chính quyền địa phương ngày 19/6/2015; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính phủ và Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 22/11/2019;

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25/6/2015;

Căn cứ Nghị định 163/2016/NĐ- CP ngày 21/12/2016; Căn cứ thông tư 344/2016/TT- BTC;

Căn cứ Quyết định giao dự toán số 2999 ngày 22/12/2022 của UBND huyện Lạng Giang về việc giao dự toán thu, chi ngân sách Nhà nước năm 2023.

Trên cơ sở tình hình thực hiện các nhiệm vụ phát triển KT- XH của địa phương. UBND xã báo cáo tình hình ước thực hiện Dự toán Ngân sách năm 2023. Dự kiến xây dựng thu- chi Ngân sách năm 2024 như sau:

Phần thứ nhất

TÌNH HÌNH, KẾT QUẢ ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

A. Về thu ngân sách:

Tổng thu ngân sách xã ước thực hiện năm 2023: 12.638.231.945 đồng đạt 102% DT năm. Cụ thể ở một số lĩnh vực thu chủ yếu sau:

I. Thu trên địa bàn:

1- Thu phí và lệ phí: 40.000.000 đồng đạt 114,3% DT năm.

2- Thu từ % quỹ đất công ích và HLCS: 214.115.000 đồng đạt 267,6% DT năm
(trong đó thu đền bù quỹ đất công ích: 139.115.000 đồng)

3- Thu khác: 68.519.819 đồng đạt 152,3% DT năm.

4- Thu thuế đất Phi nông nghiệp: 70.000.000 đồng đạt 93,3% DT năm.

5- Thu thuế thu nhập cá nhân: 150.000.000 đồng đạt 33,3% DT năm.

7- Thu lệ phí môn bài: 95.000.000 đồng, đạt 153,2% DT năm.

8- Thu lệ phí trước bạ nhà, đất: 38.000.000 đồng, đạt 19% DT năm.

9- Thu % tiền sử dụng đất: 0 đồng.

10- Thu thuế Thu nhập doanh nghiệp + thuế giá trị gia tăng: 573.000.000 đồng, đạt 369,7% DT năm.

11. Thu cấp quyền KTTNKS: 6.150.900 đồng.

12. Thu phí BVMT đối với KTKSCL: 15.000.000 đồng đạt 15% DT năm.

12- Thu kết dư ngân sách từ năm trước chuyển sang: 5.422.226 đồng.

II. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 8.693.024.000 đồng, đạt 130,1% dự toán năm, trong đó:

- Thu bổ sung cân đối ngân sách: 5.626.829.000 đồng.

- Bổ sung có mục tiêu: 3.066.195.000 đồng.

III. Thu chuyển nguồn: 2.670.000.000 đồng.

B. Về chi ngân sách.

Tổng chi ngân sách xã: Ước thực hiện 11.483.000.122 đồng, đạt 92,7% so với dự toán năm.

Trong đó:

I. Chi đầu tư phát triển: Ước thực hiện 3.129.013.000 đồng đạt 66,6% dự toán năm.

II. Chi thường xuyên: Ước thực hiện 8.353.987.122 đồng, đạt 112,1% dự toán năm.

Bao gồm các lĩnh vực chi sau:

1. Chi công tác dân quân tự vệ, an ninh trật tự: 558.980.000 đ đạt 106,8% dự toán giao

- Chi dân quân tự vệ: 494.980.000 đồng.

- Chi an ninh trật tự: 64.000.000 đồng.

2. Chi SN giáo dục- Y tế:đồng

3. Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 94.711.000 đồng, đạt 145% DT năm.

4. Chi sự nghiệp truyền thanh: 66.549.900 đồng, đạt 99,9% DT năm

5. Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 24.300.000 đồng, đạt 100% DT năm

6. Chi sự nghiệp kinh tế: 950.000.000 đ đồng đạt 106,6% so với dự toán năm

7. Chi Sự nghiệp môi trường: 414.390.000 đồng, đạt 140% DT năm (*tăng do chi cảnh quan môi trường từ nguồn BSCMT cấp trên*).

8. Chi sự nghiệp xã hội: 713.007.200 đồng đạt 263,5% dự toán năm (*tăng do chi hỗ trợ BSCMT giảm nghèo bền vững, tăng lương hưu...*).

9. Chi quản lý hành chính: 5.503.523.022 đồng, đạt 104,1% dự toán năm.

Trong đó:

- Chi quản lý nhà nước và HĐND: 3.450.000.000 đồng

- Chi khối Đảng: 850.000.000 đồng

- Chi khối mặt trận: 430.950.000 đồng

- Chi Đoàn Thanh niên CSHCM: 179.441.022 đồng

- Chi Hội Phụ nữ: 110.325.000 đồng

- Chi Hội Nông dân: 215.000.000 đồng
- Chi hội Cựu chiến binh: 144.500.000 đồng
- Chi hội Chữ thập đỏ: 24.307.000 đồng.
- Chi Hội Người cao tuổi: 99.000.000 đồng
- 10. Chi khác của Ngân sách: 28.530.000 đồng

(Toàn bộ số liệu thuyết minh trên có biểu 01, 02 chi tiết kèm theo)

C. Nợ Đầu tư xây dựng cơ bản: Dự kiến nợ đến 31/12/2023 là: khoảng 3,04 tỷ đồng.

D. Nhận xét về công tác thu- chi ngân sách năm 2023:

- Về thu ngân sách: Được sự quan tâm của Đảng ủy, HĐND – UBND và có sự phối kết hợp chặt chẽ của các ban ngành trong xã. Ngay từ đầu năm Đảng ủy, HĐND - UBND xã đã lãnh, chỉ đạo tập trung triển khai đồng bộ các biện pháp thu Ngân sách, thực hiện rà soát các nguồn thu trên địa bàn xã, đảm bảo các khoản thu nộp kịp thời vào NSNN, nên các khoản thu cơ bản hoàn thành và vượt kế hoạch năm.

- Về chi Ngân sách: Đảm bảo đầy đủ, chi theo chế độ chính sách hiện hành, công tác chi thực hiện đúng mục đích tiết kiệm, chống lãng phí. Các khoản chi đều đảm bảo kịp thời phục vụ cho các nhiệm vụ chính trị, kinh tế - xã hội của địa phương.

- Bên cạnh những kết quả đạt được trong công tác thu – chi ngân sách năm 2023 còn một số hạn chế như: Một số khoản thu đạt ở mức độ thấp như thu thuế TNCN đạt 33,3%; thu lệ phí trước bạ nhà đất đạt 19%,... một số khoản thu ảnh hưởng từ nguồn thu đầu giá đất và do nhu cầu giao dịch chuyển nhượng BĐS của người dân thấp.

Phần thứ hai

DỰ TOÁN NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2024

A. Dự toán thu ngân sách năm 2024:

Tổng dự toán thu ngân sách xã: **11.649.437.000** đồng

(Trừ trợ cấp cân đối tiết kiệm: 101.735.000 đ)

Tổng số thu còn lại: 11.547.702.000 đ. Cụ thể

I. Thu các khoản thu 100%: 335.000.000 đồng

Bao gồm các khoản thu như sau:

- 1- Phí và lệ phí: 40.000.000 đồng
- 2- Thu từ % quỹ đất công ích và HLCS: 210.000.000 đồng
- 3- Thu khác: 90.000.000 đồng

II. Thu các khoản thu phân chi theo tỷ lệ phần trăm (%): 3.655.000.000 đồng

- 1- Thuế thu nhập cá nhân: 225.000.000 đồng
- 2- Thuế đất phi nông nghiệp: 90.000.000 đồng
- 3- Lệ phí môn bài: 80.000.000 đồng

- 4- Lệ phí trước bạ nhà đất: 60.000.000 đồng
- 5- Thu % tiền sử dụng đất: 2.500.000.000 đồng
- 6- Thuế TNDN + Thuế GTGT: 600.000.000 đồng
- 7- Thu phí BVMT đối với KTKSCL: 100.000.000 đồng

III. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 6.668.152.000 đồng.

1. Bổ sung trợ cấp cân đối: 5.485.735.000 đồng
(Trừ trợ cấp cân đối tiết kiệm: 101.735.000 đ)
- Tổng số còn phải bổ sung: 5.384.000.000 đồng
2. Bổ sung có mục tiêu: 1.182.417.000 đồng
3. Thu sử dụng nguồn CCTL: 964.304.000 đồng

IV. Thu sử dụng nguồn CCTL: 986.285.000 đồng

B. Dự toán chi ngân sách năm 2024

Tổng dự toán chi ngân sách năm 2023: **11.649.437.000 đồng**
(trừ tiết kiệm chi 10%: 101.735.000 đ)

Tổng dự toán còn được chi: **11.547.702.000 đ**: Cụ thể như sau:

I. Chi đầu tư phát triển: 2.700.000.000 đồng

Chi xây dựng cơ bản: 2.700.000.000 đồng.

II. Chi thường xuyên: 8.449.787.000 đồng.

Bao gồm các nội dung chi sau:

1. Chi an ninh- quốc phòng: 516.406.000 đồng. Trong đó:
 - Chi an ninh: 43.221.000 đồng.
 - Chi quốc phòng địa phương: 473.185.000 đồng.
2. Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 65.383.000 đồng
3. Chi sự nghiệp truyền thanh: 66.600.000 đồng
4. Chi sự nghiệp thể dục - thể thao: 24.332.000 đồng
5. Chi sự nghiệp giáo dục, y tế: ...đồng
6. Chi sự nghiệp môi trường: 294.829.000 đồng
7. Chi đảm bảo xã hội: 242.972.000 đồng
8. Chi sự nghiệp kinh tế: 924.037.000 đồng.
9. Chi quản lý hành chính: 6.294.174.000 đồng

Bao gồm các khối:

- Chi quản lý nhà nước và HĐND: 3.885.041.000 đồng
 - Chi khối Đảng: 983.500.000 đồng
 - Chi khối mặt trận TQ: 526.440.000 đồng (đã bao gồm KP DH).
 - Chi đoàn thanh niên: 208.750.000 đồng
 - Chi hội Phụ nữ: 200.750.000 đồng
 - Chi hội nông dân: 188.750.000 đồng
 - Chi hội cựu chiến binh: 157.250.000 đồng
 - Hội người cao tuổi: 109.200.000 đồng
 - Hội chữ thập đỏ: 28.700.000 đồng
10. Chi khác của Ngân sách: 26.847.000 đồng.

III. Dự phòng 247.915.000 đồng.

IV. Trích tạo nguồn thực hiện CCTL: 150.000.000 đồng.

(Có biểu 01, 02 chi tiết kèm theo biểu)

C. Một số biện pháp chỉ đạo phấn đấu hoàn thành dự toán thu - chi ngân sách năm 2024

Để phấn đấu hoàn thành và hoàn thành dự toán Thu – chi ngân sách năm 2024 cần thực hiện một số nhiệm vụ sau:

* Công tác quản lý và điều hành ngân sách:

- Thực hiện quản lý điều hành ngân sách theo dự toán được giao đúng quy định.
- Thực hiện tốt chế độ công khai dự toán, quyết toán ngân sách theo quy định.

* Về thu ngân sách

- Thực hiện tốt công tác tuyên truyền pháp luật, chế độ chính sách thuế đến mọi người dân.

- Khai thác mọi nguồn thu ngân sách trên địa bàn xã, thực hiện thu đúng, thu đủ, thu kịp thời nộp ngân sách nhà nước

- Tăng cường thu bằng các biện pháp tài chính như thu phạt hành chính vi phạm trong các lĩnh vực đất đai, an ninh trật tự,...

* Về chi Ngân sách

- Thực hiện tốt việc chi theo dự toán NSNN giao đầu năm tại KBNN, đảm bảo chi đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức nhà nước quy định, tiết kiệm, hiệu quả.

- Tập trung thanh toán cho các công trình XDCB đã quyết toán hoàn thành đưa vào sử dụng. Các công trình chuyển tiếp, các công trình được giao theo kế hoạch.

Trên đây là báo cáo tình hình, kết quả ước thực hiện dự toán ngân sách Nhà nước năm 2023, dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024.

Ủy ban nhân dân xã trân trọng báo cáo!

Nơi nhận:

- Các đại biểu dự kỳ họp thứ 08 HĐND xã;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Đào Tiên Dũng