

Số:62/BC-UBND

Nghĩa Hòa, ngày 20 tháng 12 năm 2023

## BÁO CÁO

**Tình hình, kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2023;  
Dự toán thu- chi ngân sách xã năm 2024**  
(Trình kỳ họp thứ 8 - HĐND xã khóa XXI)

### Phần thứ nhất:

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

### A. VỀ THU NGÂN SÁCH

\* Tổng thu ngân sách xã năm 2023: Ước thực hiện 18.323.500.235 đồng đạt 152,9% so với dự toán huyện giao, trong đó:

**I. Các khoản thu xã hưởng 100%:** Ước thực hiện 1.206.308.235 đồng đạt 634,9% so với dự toán, bao gồm:

- Thu phí, lệ phí: Ước thực hiện 34.335.000 đồng đạt 114,5% so với dự toán.
- Thu từ quỹ đất công ích và đất công: Ước thực hiện 1.162.769.800 đồng đạt 1057,1% so với dự toán, trong đó thu hỗ trợ đất công ích khi nhà nước thu hồi đất 1.060.000.000 đồng.
- Thu kết dư ngân sách 203.435 đồng.
- Thu khác: Ước thực hiện 9.000.000 đồng đạt 18% so với dự toán.

**II. Các khoản thu phân theo tỷ lệ phần trăm:** Ước thực hiện 749.847.000 đồng đạt 11,4% so với dự toán, trong đó:

- Thuế thu nhập cá nhân từ chuyển nhượng BĐS: Ước thực hiện 344.351.000 đồng đạt 49,2% so với dự toán.
- Thuế đất phi nông nghiệp: Ước thực hiện 168.131.000 đồng đạt 108,5% so với dự toán.
- Phí môn bài: Ước thực hiện 57.700.000 đồng đạt 115,4% so với dự toán.
- Lệ phí trước bạ nhà đất: Ước thực hiện 84.150.846 đồng đạt 41% so với dự toán.

5. Thu tiền sử dụng đất: Không.

6. Thuế TNDN + VAT: Ước thực hiện 95.515.000 đồng đạt 20,3% so với dự toán.

**III. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:** Ước thực hiện 10.692.345.000 đồng đạt 205,1% so với dự toán, trong đó:

1. Thu bổ sung cân đối ngân sách: Ước thực hiện 4.457.846.000 đồng đạt 102,1% so với dự toán.

2. Thu bổ sung có mục tiêu: Ước thực hiện 6.234.499.000 đồng đạt 735% so với dự toán.

**IV. Thu chuyển nguồn:** Thực hiện 5.675.000.000 đồng.

**B. VỀ CHI NGÂN SÁCH**

\* **Tổng chi ngân sách xã:** Ước thực hiện 14.373.258.000 đồng đạt 119,9% so với dự toán huyện giao, trong đó:

**I. Chi đầu tư phát triển:** Ước thực hiện 7.837.710.000 đồng đạt 150,7% so với dự toán.

**II. Chi thường xuyên:** Ước thực hiện 6.535.548.000 đồng đạt 96,4% so với dự toán, bao gồm:

1. Chi công tác an ninh trật tự: Ước thực hiện 193.924.000 đồng đạt 100,7% so với dự toán.

2. Chi quốc phòng: Ước thực hiện 385.674.000 đồng đạt 110% so với dự toán.

3. Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: Ước thực hiện 90.822.000 đồng đạt 150,8% so với dự toán.

4. Chi sự nghiệp giáo dục: Ước thực hiện 64.940.000 đồng, dự toán không giao (*chi sửa chữa cơ sở vật chất 6 phòng học trường mầm non và công tác dân vận*)

5. Chi sự nghiệp đài truyền thanh: Ước thực hiện 42.150.000 đồng đạt 63,3% so với dự toán.

6. Chi sự nghiệp thể dục thể thao: Ước thực hiện 59.656.000 đồng đạt 266,2% so với dự toán (*tăng do chi tổ chức các hoạt động thể thao kỷ niệm các ngày lễ lớn*)

7. Chi sự nghiệp kinh tế: Ước thực hiện 5.448.000 đồng đạt 1,0% so với dự toán.

8. Chi sự nghiệp môi trường: Ước thực hiện 285.610.000 đồng đạt 97,5% so với dự toán.

9. Chi sự nghiệp xã hội: Ước thực hiện 395.081.000 đồng đạt 145,5% so với dự toán (*tăng do chi trả tăng phụ cấp cán bộ hưu xã theo Nghị định 42/2023 thực hiện từ 01/07/2023 và hỗ trợ dự án nuôi bò sinh sản cho các hộ gia đình nghèo, cận nghèo*)

10. Chi quản lý hành chính: Ước thực hiện 4.990.192.000 đồng, đạt 104,8% so với dự toán, trong đó:

- Chi quản lý nhà nước: Ước thực hiện 3.201.992.000 đồng đạt 100,2% so với dự toán.

- Chi khối Đảng: Ước thực hiện 698.530.000 đồng đạt 113,8% so với dự toán.

- Chi MTTQ xã: Ước thực hiện 350.580.000 đồng đạt 109,3% so với dự toán.

- Chi Đoàn thanh niên xã: Ước thực hiện 176.250.000 đồng đạt 125,4% so với dự toán (*tăng chủ yếu do chi tổ chức cắm trại hè thiếu niên*).

- Chi hội phụ nữ xã: Ước thực hiện 137.850.000 đồng đạt 104,7% so với dự toán

- Chi hội nông dân xã: Ước thực hiện 173.496.000 đồng đạt 131,8 % so với dự toán (*tăng chủ yếu do tổ chức đại hội nông dân xã*)

- Chi hội cựu chiến binh xã: Ước thực hiện 155.954.000 đồng đạt 112,6% so với dự toán.

- Chi hội người cao tuổi xã: Ước thực hiện 70.510.000 đồng đạt 107,3% so với dự toán.

- Chi hội chữ thập đỏ xã: Ước thực hiện 25.030.000 đồng đạt 100,3% so với dự toán.

11. Chi khác: Ước thực hiện 22.051.000 đồng đạt 87,6% so với dự toán.

(*Có biểu ước thực hiện thu chi năm 2023 kèm theo*)

### **III. Các hoạt động tài chính khác**

- Trong năm 2023, UBND xã đã giải ngân hết kinh phí hỗ trợ tiền điện cho hộ nghèo Quý I,II,III/2023 và tiếp tục giải ngân tiền điện cho hộ nghèo Quý IV khi có Quyết định.

## **C. ĐÁNH GIÁ VỀ CÔNG TÁC THU CHI NGÂN SÁCH NĂM 2023**

### **1. Ưu điểm**

- *Về thu ngân sách:* Ngay từ đầu năm Đảng uỷ, HĐND, UBND xã đã tập trung lãnh đạo, chỉ đạo các bộ phận chuyên môn, cán bộ thuế triển khai công tác thu ngân sách trên địa bàn xã. Rà soát các diện tích đất công ích trên địa bàn. Một số khoản thu đạt tỷ lệ khá như: phí, lệ phí, thu hoa lợi công sản và quỹ đất công ích, thuế đất phi NN...

- *Về chi ngân sách:* Công tác chi ngân sách được thực hiện theo dự toán đã xây dựng, thực hiện chi tiêu theo đúng định mức quy định, đúng chế độ, tiết kiệm, tránh lãng phí.

### **2. Một số tồn tại, hạn chế**

- *Về thu ngân sách :* Một số khoản thu còn đạt thấp, chưa đạt kế hoạch đề ra như: thu khác, thuế thu nhập cá nhân, lệ phí trước bạ, giá trị gia tăng..., khoản thu chưa có số thu như thu tiền sử dụng đất.

- *Về chi ngân sách:*

+ Tiền sử dụng đất đạt thấp nên rất khó khăn trong việc thanh toán nợ đọng các công trình và xây dựng các công trình mới.

+ Tiến độ thực hiện các công trình còn chậm dẫn đến việc giải ngân các nguồn cấp trên gặp nhiều khó khăn.

## **Phần thứ hai**

### **DỰ TOÁN NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2024**

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước số 83/2015/QH13;

Căn cứ Thông tư số 47/2022/TT-BTC ngày 29/7/2022 của Bộ Tài chính về xây dựng dự toán ngân sách năm 2023;

Căn cứ Nghị quyết số 46/2021/NQ-HĐND ngày 10/12/2021 quy định định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách nhà nước năm 2022 của các cấp chính quyền địa phương tỉnh Bắc Giang; số 47/2021/NQ-HĐND ngày 10/12/2021 quy định phân cấp ngân sách các cấp chính quyền địa phương tỉnh Bắc Giang giai đoạn 2022- 2025.

UBND xã Nghĩa Hòa xây dựng dự toán ngân sách năm 2024, cụ thể như sau:

### **A. DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH**

**Tổng thu ngân sách xã năm 2024: 11.373.776.000 đồng.** Gồm các khoản như sau:

**1. Các khoản thu xã hưởng 100%: 380.000.000 đồng,** trong đó:

- Phí và lệ phí: 35.000.000 đồng.
- Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản: 255.000.000 đồng.
- Thu khác: 90.000.000 đồng.

**2. Các khoản thu phân theo tỷ lệ phần trăm: 3.925.000.000 đồng, bao gồm:**

- Thuế thu nhập cá nhân từ chuyển nhượng BĐS: 325.000.000 đồng.
- Thuế đất phi NN: 185.000.000 đồng.
- Phí môn bài: 65.000.000 đồng.
- Lệ phí trước bạ nhà đất: 80.000.000 đồng.
- Thu tiền sử dụng đất: 3.000.000.000 đồng.
- Thuế giá trị gia tăng, TNCN từ hộ KD: 270.000.000 đồng.

**3. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên**

**3.1 Thu bổ sung cân đối:**

Thu bổ sung cân đối (*Chưa trừ tiết kiệm*): 5.194.123.000 đồng.

Thu bổ sung cân đối (*Đã trừ tiết kiệm*): 5.101.311.000 đồng.

**3.2 Thu bổ sung có mục tiêu: 971.716.000 đồng,** trong đó:

- Huấn luyện dân quân, hội thao: 225.333.000 đồng
- Hỗ trợ kinh phí đội dân phòng theo NQ 22: 152.874.000 đồng
- Hỗ trợ thôn nông thôn mới kiểu mẫu: 200.000.000 đồng
- Hỗ trợ hoạt động xử lý rác theo NQ06: 270.000.000 đồng
- Hỗ trợ kinh phí theo QĐ 99/QĐ-TW ngày 30/05/2012: 123.509.000

đồng

**4. Sử dụng nguồn cải cách tiền lương: 902.937.000 đồng**

### **B. DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH**

**Tổng chi ngân sách năm 2024 (*Chưa trừ tiết kiệm*): 11.373.776.000 đồng.**

**Tổng chi ngân sách năm 2024 (*Đã trừ tiết kiệm*): 11.280.964.000 đồng,** bao gồm:

- 1. Chi đầu tư phát triển: 3.200.000.000 đồng** (*trong đó có 200 triệu chi xây dựng thôn nông thôn mới kiểu mẫu*)
- 2. Chi thường xuyên: 7.648.539.000 đồng,** bao gồm:

- Chi an ninh trật tự: 39.880.000 đồng.
- Chi quốc phòng: 360.861.000 đồng( trong đó có
- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 60.329.000 đồng.
- Chi sự nghiệp đài truyền thanh: 66.600.000 đồng.
- Chi sự nghiệp thể dục - thể thao: 22.451.000 đồng.
- Chi sự nghiệp kinh tế: 417.781.000 đồng.
- Chi sự nghiệp môi trường: 292.909.000 đồng (*trong đó có 270 triệu hỗ trợ hoạt động xử lý rác theo NQ 06*)
- Chi sự nghiệp xã hội: 326.798.000 đồng
- Chi quản lý hành chính: 6.038.114.000 đồng, trong đó:
  - + Chi quản lý nhà nước: 3.804.648.000 đồng (*trong đó có hỗ trợ kinh phí đội dân phòng theo NQ 22: 152.874.000 đồng*)
  - + Chi khối Đảng: 847.172.000 đồng (*trong đó có hỗ trợ kinh phí theo QĐ 99/QĐ-TW ngày 30/05/2012: 123.509.000 đồng*)
  - + Chi Mặt trận tổ quốc: 446.920.000 đồng.
  - + Chi hoạt động Đoàn thanh niên: 202.039.000 đồng.
  - + Chi hoạt động Hội phụ nữ: 191.526.000 đồng.
  - + Chi hoạt động Hội nông dân: 191.526.000 đồng.
  - + Chi hoạt động Hội cựu chiến binh: 202.039.000 đồng.
  - + Chi Hội người cao tuổi: 115.434.000 đồng.
  - + Chi Hội chữ thập đỏ: 36.810.000 đồng.
- Chi khác: 22.816.000 đồng.

**3. Dự phòng:** 250.425.000 đồng.

**4. Trích tạo nguồn cải cách tiền lương:** 182.000.000 đồng

*(Có biểu dự toán thu- chi ngân sách năm 2024 kèm theo)*

### **C. MỘT SỐ BIỆN PHÁP CHỈ ĐẠO, ĐIỀU HÀNH NĂM 2024**

Để phấn đấu hoàn thành và hoàn thành dự toán thu - chi ngân sách năm 2024, UBND xã cần thực hiện tốt một số nhiệm vụ sau:

#### **1. 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 các khoản thu, các sắc thuế. Tăng cường quản lý thu bằng các biện pháp tài chính như: thu phạt hành chính, an ninh trật tự...

- Tiếp tục đề nghị cấp trên cho đấu giá quyền sử dụng đất để có nguồn chi trả nợ đọng và xây dựng cơ sở hạ tầng địa phương.

#### **2. Về chi ngân sách**

- Thực hiện chi đúng dự toán đã giao, đảm bảo công tác quản lý và điều hành ngân sách theo đúng tiến độ thu ngân sách.

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản: Tập trung thanh toán nợ đọng xây dựng cơ bản của các công trình.

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

***Trên đây là Báo cáo tình hình, kết quả thực hiện dự toán ngân sách năm 2023; dự toán và phân bổ dự toán ngân sách xã năm 2024.***

**UBND xã Nghĩa Hòa trân trọng báo cáo!**

***Nơi nhận:***

- TT ĐU, HĐND, UBND xã;
- Các đại biểu dự kỳ họp thứ 8 -HĐND xã khóa XXI;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**



**Vũ Duy Hưng**