

Số: 77/BC-UBND

Phượng Sơn, ngày 21 tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO
Ước thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước 2023

Thực hiện Nghị quyết của HĐND xã, kế hoạch giao thu của UBND huyện và Chi cục thuế huyện Lục Ngạn năm 2023;

Đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ Thu - Chi ngân sách năm 2023 và công tác điều hành ngân sách năm 2023. UBND xã báo cáo công tác thu chi ngân sách nhà nước năm 2023 như sau:

I. BÁO CÁO ƯỚC THU CHI NGÂN SÁCH NĂM 2023

Dự toán thu ngân sách năm 2023, HĐND xã giao thu ngân sách xã là 6.639.982.000 đồng. Tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách năm 2023 là: 11.090.041.101 đồng đạt 167%.

Công tác tổ chức Thu quản lý ngân sách của UBND xã năm 2023 trên một số lĩnh vực cụ thể như sau:

TT	Nội dung	Tỷ lệ ĐT	Dự toán đầu năm 2023		Ước Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ%
			NSNN	NSX		
	Tổng thu NSNN		10.272.982.000	6.639.982.000	11.090.041.101	167
I	Các khoản thu trên địa bàn		6.370.000.000	2.737.000.000	2.256.529.279	82
1	Thuế Giá trị gia tăng, TNDN	100%	400.000.000	400.000.000	571.422.245	143
2	Thuế thu nhập cá nhân		2.000.000.000	1.100.000.000	632.583.519	58
	-Thuế TNCN từ đất	50%	1.800.000.000	900.000.000	342.789.946	38
	-Thuế TNCN từ kinh doanh	100%	200.000.000	200.000.000	289.793.573	145
3	Lệ phí trước bạ	50%	600.000.000	300.000.000	100.467.809	33
4	Thuế phi nông nghiệp	100%	170.000.000	170.000.000	132.724.919	78
5	Cấp quyền khai thác KS	40%	530.000.000	212.000.000	14.483.505	7
6	Thu tiền sử dụng đất (CMĐ 15% của 80%)	10%	200.000.000	20.000.000	29.550.400	148
7	Thu tiền sử dụng đất (Đấu giá)	10%	2.000.000.000	200.000.000	196.375.000	98
8	Phí và lệ phí		420.000.000	285.000.000	493.921.882	173
	Trđó: + Lệ phí môn bài	100%	90.000.000	90.000.000	155.700.000	173
	+ Phí và lệ phí khác	100%	60.000.000	60.000.000	41.500.000	69
	+ Phí bảo vệ môi trường	50%	270.000.000	135.000.000	234.721.882	174
9	Thu khác ngân sách	100%	50.000.000	50.000.000	62.000.000	124
10	Thu tiền đấu thầu	100%			23.000.000	
II	Thu bổ sung trên cấp	100%	3.902.982.000	3.902.982.000	4.153.813.000	106

1	Trên cấp cân đối ngân sách		3.448.214.000	3.448.214.000	3.448.214.000	100
2	Trên cấp bổ sung có mục tiêu		454.768.000	454.768.000	705.599.000	155
III	Thu chuyển nguồn				4.679.698.822,0	

II. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CHI NGÂN SÁCH NĂM 2023

Dự toán chi ngân sách sau bổ sung các nhiệm vụ chi năm 2023 là 6.890.813.000 đồng; ước chi ngân sách là 6.845.253.095 đồng, bằng 99 % so với dự toán. Cụ thể như sau:

Khoản mục	Dự toán	ước thực hiện	Tỷ lệ %
TỔNG CHI	6.890.813.000	6.845.253.095	99
1. Chi cho công tác dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội	538.773.000	538.629.000	100
- Chi dân quân tự vệ	457.129.000	457.129.000	100
- Chi trật tự an toàn xã hội	81.644.000	81.500.000	100
4. Chi văn hóa, thông tin	181.806.000	181.806.000	100
5. Chi phát thanh, truyền hình	66.500.000	65.064.000	98
6. Chi thể dục, thể thao	32.305.000	32.305.000	100
7. Chi bảo vệ môi trường	32.964.000	111.360.000	338
8. Chi các hoạt động kinh tế	18.500.000	18.160.000	98
9. Chi quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể	5.353.129.000	5.275.342.750	99
9.1. Quản lý Nhà nước	3.715.952.000	3.711.057.140	100
9.2. Hội đồng nhân dân	231.656.000	228.434.950	99
9.3. Đảng Cộng sản Việt Nam	729.816.000	726.640.717	100
9.4. Mặt trận Tổ quốc Việt Nam	315.758.000	315.628.420	100
9.5. Đoàn Thanh niên Cộng sản HCM	85.986.000	89.466.540	104
9.6. Hội Liên hiệp Phụ nữ	172.136.000	172.125.603	100
9.7. Hội Nông dân	174.836.000	173.833.250	99
9.8. Hội Cựu chiến binh	153.936.000	153.928.475	100
9.9. Hội Chữ Thập đỏ	7.650.000	7.650.000	100
9.10. Hội Người cao tuổi	65.403.000	65.403.000	100
10. Chi cho công tác xã hội	228.261.000	228.261.000	100
11. Chi khác	26.977.000	25.500.000	95
12. Dự phòng	144.843.000		

III. NHẬN XÉT KẾT QUẢ THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2023

* **Về thu ngân sách:** Thu ngân sách nhà nước năm đạt 167% so dự toán đầu năm, nhưng một số chỉ tiêu thu tại địa bàn còn thấp như; thu chuyển đổi mục đích sử dụng đất trên địa bàn, thuế cấp quyền khai thác khoáng sản và một số các khoản thu khác. Nguyên nhân chính là do một số cá nhân và hộ kinh doanh chưa chấp hành

nghĩa vụ thuế đối với nhà nước, làm ảnh hưởng đến nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội trên địa bàn xã.

Thu ngân sách xã đạt 167% so với dự toán đầu năm, nhưng nguồn thu chủ yếu là chuyển nguồn ngân sách từ nguồn làm lương từ những năm trước chuyển sang.

*** Về chi ngân sách:** Chi ngân sách năm đạt 99 % so dự toán, chủ yếu là tiền lương và các hoạt động hưởng xuyên của các ngành đoàn thể, chuyển nguồn ngân sách chủ yếu là nguồn làm lương. Nhiệm vụ chi còn chưa phản ánh đúng với tình hình thực tế do một số chế độ chính sách thay đổi trong thời gian vừa qua.

IV. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2024

Để thực hiện thu đạt và vượt dự toán giao trong năm 2024, quản lý chi ngân sách tiết kiệm, chặt chẽ và đúng Luật quy định. Phát huy những mặt tích cực, khắc phục những tồn tại, hạn chế trong năm 2023, tập trung vào các giải pháp sau:

1. Về thu ngân sách

Triển khai công tác thu hàng tháng, hàng quý theo đúng quy định hiện hành. Tăng cường công tác thu các khoản thu chưa đạt năm 2023 dự toán giao, phấn đấu năm 2024 đạt 100% dự toán giao bao gồm: Lệ phí môn bài; phí, lệ phí; thuế TNCN; lệ phí trước bạ; thuế GTGT + TNDN, thuế phi nông nghiệp. Bên cạnh đó tuyên truyền vận động các cá nhân và hộ kinh doanh trên địa bàn xã tự giác hoàn thành nghĩa vụ thuế của mình.

2. Về chi ngân sách

Thực hiện nghiêm túc Luật Thực hành tiết kiệm chống lãng phí; Luật Phòng chống tham nhũng; Luật Ngân sách nhà nước; hạn chế bổ sung ngoài dự toán cho hoạt động chi thường xuyên (trừ các nhiệm vụ đột xuất cấp bách về ANQP, các nhiệm vụ an sinh xã hội).

Điều hành ngân sách đúng theo Nghị quyết HĐND xã giao, các vấn đề phát sinh thực sự cấp thiết, UBND xã chủ động làm việc với Thường trực HĐND xã thống nhất trước khi quyết định và báo cáo HĐND xã vào kỳ họp gần nhất.

Trên đây là báo cáo tình hình ước thu - chi ngân sách năm 2023, phương hướng nhiệm vụ và giải pháp thu - chi ngân sách năm 2024 của UBND xã.

Nơi nhận:

- TT Đảng ủy, HĐND (B/c);
- TT UBND xã;
- Các Ban HĐND xã;
- Đại biểu HĐND;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Hoàng Đức Cường

