

Số: /BC- UBND

Quang Khải, ngày 21 tháng 6 năm 2023

BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm
và nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước 6 tháng cuối năm 2023**
(*Trình tại kỳ họp thứ năm- HĐND xã khoá XXII*)

I. TÌNH HÌNH CHUNG

Năm 2023 là năm thứ ba thời kỳ ổn định ngân sách nhà nước giai đoạn 2021-2025. Ngay từ đầu năm Đảng uỷ, HĐND xã, UBND xã tập trung lãnh đạo, chỉ đạo triển khai thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách được giao; khai thác triệt các nguồn thu được phân cấp để nhằm cân đối nhiệm vụ chi ngân sách của địa phương. Việc chi ngân sách đảm bảo tiết kiệm, nhất là các khoản chi thường xuyên, ưu tiên chi cho chế độ con người, chính sách an sinh xã hội; tiếp tục thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên tại xã ngay từ đầu năm để thực hiện cải cách tiền lương theo chỉ đạo của Chính phủ, kết quả cụ thể như sau:

II. KẾT QUẢ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023

1. Về thu ngân sách xã

Kết quả thực hiện thu Ngân sách xã 06 tháng đầu năm 2023 ước thực hiện là: 2.799.217.133 đồng đạt 18,85% dự toán năm. *Cụ thể:*

- Thu phí, lệ phí:	17.144.000 đồng, đạt 85,72% DT năm.
- Thu HLCS từ quỹ đất công ích	0 đồng, đạt 0% DT năm
- Thu khác:	221.981.265 đồng, đạt 634,23% DT năm.
+ <i>Thu chuyển nguồn:</i>	202.981.265 đồng.
+ <i>Thu khác:</i>	19.000.000 đồng, đạt 54% DT năm.
- Thu thuế sử dụng đất PNN:	0 đồng, đạt 0% DT năm
- Thu thuế môn bài:	3.700.000 đồng đạt 92,5%
- Thu lệ phí trước bạ nhà đất:	886.200 đồng, đạt 1,97% DT năm
- Thuế thu nhập cá nhân	87.450.146 đồng đạt 273,28% DT năm
- Thuế Giá trị gia tăng:	154.934.522 đồng, đạt 242,09% DT năm
- Thu BS cân đối từ NS cấp trên:	1.950.000.000 đồng, đạt 42,65% DT năm
- Thu BS có mục tiêu:	363.121.000 đồng
- Thu đấu giá đất	0 đồng, đạt 0% DT năm

(*Chi tiết theo Phụ lục 1 đính kèm*)

2. Về chi ngân sách xã

Kết quả thực hiện chi Ngân sách xã 06 tháng đầu năm 2023 ước thực hiện là **2.341.274.051** đồng, đạt **15,76%** dự toán năm. Trong đó:

2.1. Chi đầu tư xây dựng cơ bản: Ước thực hiện **0 đồng**, đạt 0% dự toán năm.

2.2. Chi thường xuyên: Ước thực hiện **2.341.274.051 đồng**, đạt 48,24% dự toán năm. Cụ thể:

- Chi hoạt động dân quân tự vệ:	144.993.700 đồng, đạt 49,20% DT năm
- Chi hoạt động an ninh trật tự:	102.189.600 đồng, đạt 59,32% DT năm
- Chi sự nghiệp truyền thanh:	23.448.400 đồng, đạt 28,24% DT năm
- Chi sự nghiệp thể dục thể thao:	12.000.000 đồng, đạt 80,00% DT năm
- Chi sự nghiệp giao thông:	2.000.000 đồng, đạt 1,18% DT năm
- Chi sự nghiệp nông nghiệp, thủy lợi:	23.607.000 đồng, đạt 277,73% DT năm
- Chi sự nghiệp môi trường:	47.150.000 đồng đạt 78,58% DT năm
- Chi SN XH và hoạt động XH khác:	236.784.000 đồng, đạt 69,83% DT năm
- Chi hoạt động Quản lý nhà nước:	1.105.754.551 đồng, đạt 52,08% DT năm
- Chi hoạt động Đảng :	197.757.600 đồng, đạt 38,62% DT năm
- Chi hđ UB MTTQ và các tổ chức XH:	224.188.400 đồng, đạt 64,18% DT năm
- Chi hoạt động Đoàn TNCSHCM:	56.119.400 đồng, đạt 39,91% DT năm
- Chi hoạt động hội phụ nữ:	33.426.400 đồng, đạt 29,61% DT năm
- Chi hoạt động hội Nông dân:	80.091.600 đồng, đạt 41,08% DT năm
- Chi hoạt động hội Cựu chiến binh:	51.763.400 đồng, đạt 38,01% DT năm

(Chi tiết theo Phụ lục 2 đính kèm)

3. Đánh giá công tác thu, chi NSNN 6 tháng đầu năm 2023

3.1. Ưu điểm:

- Trên cơ sở dự toán đã được HĐND xã thông qua đầu năm, UBND xã đã bám sát các văn bản hướng dẫn để triển khai thực hiện nhiệm vụ thu NSNN theo dự toán được giao. Trong 6 tháng đầu năm, mặc dù còn gặp nhiều khó khăn trong công tác thu nhưng địa phương đã tích cực trong việc triển khai thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách được giao và khai thác triệt để các nguồn thu được phân cấp để cân đối nhiệm vụ chi ngân sách của địa phương. Một số chỉ tiêu đạt và vượt kế hoạch như: Thu thuế giá trị gia tăng đạt 242,09%; thuế thu nhập cá nhân đạt 273,28% dự toán năm;

- Dự toán giao cho các ban ngành đoàn thể theo đúng định mức, chế độ, quy định. Thực hiện nghiêm việc công khai ngân sách, đảm bảo dân chủ, tạo điều kiện cho các ban ngành đoàn thể chủ động đối với kinh phí được giao.

- Chi ngân sách 6 tháng đầu năm đảm bảo chi đúng, chi đủ, chi sát dự toán, đúng chế độ, ưu tiên chi cho con người. Các chương trình mục tiêu được cấp phát

kịp thời; các nhiệm vụ đột xuất phát sinh được điều hành một cách hợp lý, hiệu quả. Đảm bảo chi cho công việc, hoạt động theo đúng định mức kinh phí được giao, chi tiêu hợp lý theo chế độ, nguyên tắc tài chính hiện hành, chấp hành và thực hiện nghiêm luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí. Hạn chế các khoản chi hội nghị, tiết kiệm các khoản chi chưa thực sự cần thiết khác.

3.2. Hạn chế:

- Chưa thực hiện được việc thu tiền đầu giá đất do Khu dân cư Trung tâm xã mới đang làm quy hoạch chi tiết. Chưa khai thác được nguồn thu từ xử lý đất dôi dư, xen kẹt do vướng mắc về hồ sơ, thủ tục xử lý mặc dù nhu cầu xử lý đất dôi dư, xen kẹt của người dân cao.

- Một số khoản thu như: Thu HLCS từ quỹ đất công ích, thu thuế môn bài, thu thuế sử dụng đất Phi nông nghiệp đạt 0% do tháng 7 mới triển khai thu.

- Nhu cầu chi cho đầu tư phát triển cần nhiều, trong khi đó việc khai thác nguồn thu gặp nhiều khó khăn nên một số công trình thiếu vốn làm ảnh hưởng đến tiến độ thi công.

- Do nguồn ngân sách hạn chế, nên việc chi cho hoạt động của UBND, hoạt động của các ban ngành, đoàn thể còn chưa đáp ứng được nhu cầu thực tế.

- Việc chi ngân sách xã phát sinh nhiều nhiệm vụ chính trị đột xuất mà cần có thêm nguồn kinh phí của xã: như tham gia giao lưu pháo đất tại tỉnh, chi thực hiện Đề án 06.

III. NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ 06 THÁNG CUỐI NĂM 2023

Để hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu, chi Ngân sách xã năm 2023, các ban ngành, đoàn thể, cán bộ, công chức xã cần phối hợp, đưa ra các giải pháp nhằm thực hiện tốt nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã 06 tháng cuối năm 2023. Cụ thể:

1. Nhiệm vụ thu ngân sách xã 06 tháng cuối năm 2023

Nhiệm vụ thu Ngân sách xã 06 tháng cuối năm 2023 là: **12.800.013.800** đồng. Trong đó:

Các khoản thu 100%:	132.600.000 đồng
- Thu HLCS từ quỹ đất công ích	80.000.000 đồng
- Phí, lệ phí:	2.856.000 đồng
- Thu khác:	16.000.000 đồng
- Thu kết dư NS sang năm 2023:	33.744.000 đồng
Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %:	10.045.413.800 đồng
- Thuế sử dụng đất phi Nông nghiệp:	1.000.000 đồng
- Thuế môn bài từ các hộ kinh doanh	300.000 đồng
- Lệ phí trước bạ nhà đất	44.113.800 đồng
- Thu từ đầu giá đất:	10.000.000.000 đồng

Thu bổ sung từ Ngân sách cấp trên	2.622.000.000 đồng
- Bổ sung cân đối Ngân sách:	2.622.000.000 đồng

(Chi tiết theo Phụ lục 3 đính kèm)

2. Nhiệm vụ chi ngân sách xã 06 tháng cuối năm 2023

Nhiệm vụ chi Ngân sách xã 06 tháng cuối năm 2023 là **13.257.956.882 đồng**.
Trong đó:

Chi đầu tư phát triển:	10.000.000.000 đồng
Chi thường xuyên:	3.257.956.882 đồng
a) Chi công tác dân quân tự vệ, ANTT:	203.954.100 đồng
- Chi hoạt động dân quân tự vệ:	133.873.300 đồng
- Chi hoạt động an ninh trật tự:	70.080.800 đồng
b) Sự nghiệp văn hoá, thông tin:	25.000.000 đồng
c) Sự nghiệp truyền thanh:	59.574.800 đồng
d, Sự nghiệp thể thao:	3.000.000 đồng
e) Sự nghiệp kinh tế:	218.714.000 đồng
f) Sự nghiệp môi trường	12.850.000 đồng
g) Chi sự nghiệp xã hội:	224.680.000 đồng
h) Chi quản lý Nhà nước, Đảng, Đoàn thể:	2.214.458.717 đồng
- Chi Quản lý Nhà nước (HĐND, UBND):	1.411.773.917 đồng
- Chi hoạt động Đảng:	314.342.800 đồng
- Chi hđ UB MTTQ và các Tổ chức XH	125.097.600 đồng
- Chi hoạt động Đoàn thanh niên:	84.496.800 đồng
- Chi hoạt động hội Phụ nữ:	79.464.400 đồng
- Chi hoạt động hội cựu Chiến binh:	84.428.200 đồng
- Chi hoạt động hội nông dân:	114.855.000 đồng
j) Tiết kiệm 10% chi thường xuyên:	59.000.000 đồng
k) Chi tiền kết dư NS 2022 sang 2023:	33.744.000 đồng
l) Chi chuyển nguồn	202.981.265 đồng

(Chi tiết theo Phụ lục 4 đính kèm)

3. Giải pháp:

3.1. Công tác quản lý

Thực hiện nghiêm túc quyền tự chủ và tự chịu trách nhiệm của mình trong quản lý sử dụng ngân sách xã giao, thực hiện tốt chế độ công khai ngân sách xã.

Chủ động bố trí ngân sách để thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội; bảo đảm quốc phòng, an ninh và các nhiệm vụ chính trị đột xuất khác.

3.2. Về thu:

- Phát huy ưu điểm về thu Ngân sách, phấn đấu hoàn thành và hoàn thành vượt mức kế hoạch, khắc phục những khoản thu chưa đạt so với kế hoạch để hoàn thành nghĩa vụ của địa phương với nhà nước. Tăng cường công tác kiểm tra đôn đốc thu hồi kịp thời tiền thuế, tiền phạt qua kiểm tra vào ngân sách nhà nước.

- Đẩy mạnh công tác tuyên truyền chính sách, pháp luật về Thuế; Tổ chức chiến dịch tuyên truyền theo các chủ đề, sự kiện, các vấn đề cần tập trung định hướng dư luận trong từng thời kỳ.

- Các cấp, các ngành cần phối hợp đưa ra các biện pháp để khai thác triệt để các nguồn thu từ đất để đảm bảo nguồn thanh toán nợ đọng XDCB.

3.3. Về chi:

- Tập trung đảm bảo chi theo dự toán đã được phê duyệt, dự toán chi tiếp tục được thực hiện ưu tiên các chế độ chi cho con người, chi an sinh xã hội. Triệt để tiết kiệm chi thường xuyên, cắt giảm tối đa kinh phí tổ chức hội nghị, lễ kỷ niệm,.. và các khoản chi chưa cần thiết.

- Tăng cường công tác quản lý, kiểm tra, giám sát đầu tư; nâng cao hiệu quả đầu tư, chống thất thoát, lãng phí.

- Tăng cường các biện pháp xử lý nợ đọng XDCB nguồn vốn đầu tư công trên địa bàn xã; tập trung xử lý nợ đọng XDCB đối với các dự án đã phê duyệt quyết toán; ưu tiên bố trí trả nợ XDCB từ nguồn thu tiền đất.

- Chủ động bố trí kinh phí cho nhiệm vụ phòng chống thiên tai, tìm kiếm cứu nạn và các nhiệm vụ chính trị đột xuất khác.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023, UBND xã trình HĐND xã xem xét quyết định./.

Nơi nhận:

- Ban chấp hành Đảng bộ xã;
- Thường trực HĐND xã;
- Lãnh đạo UBND xã;
- Các ông, bà đại biểu HĐND xã;
- Thủ trưởng các cơ quan, đơn vị;
- Các Trưởng thôn;
- Đại biểu tham dự kỳ họp;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Đức Thuận