

Số: /BC-UBND

Liên Mạc, ngày tháng 6 năm 2023

BÁO CÁO

Quyết toán thu chi ngân sách xã năm 2022

**Kết quả thực hiện dự toán thu chi ngân sách 6 tháng đầu năm, phương án
phân bổ ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023**

(Trình kỳ họp thứ 7 HĐND khóa XXII)

PHẦN THỨ NHẤT

Quyết toán thu chi ngân sách xã năm 2022

Căn cứ vào thông báo số 27/TB-TCKH ngày 19/06/2023 của Phòng tài chính kế hoạch về việc thẩm định số liệu quyết toán ngân sách xã năm 2022 kết quả đạt được cụ thể về tình hình thu chi ngân sách xã năm 2022 như sau:

I. Tổng thu: 6.707.251.099 đạt 88,1% dự toán (DT)

1. Các khoản thu 100%: 481.362.030 đồng đạt 329,7% DT.
 - Phí lệ phí: 43.527.000 đồng đạt 167,4% DT;
 - Thu HLCS: 284.910.000 đồng đạt 284,9% DT;
 - Thu phạt theo quy định: 5.584.030 đồng
 - Thu đóng góp tự nguyện: 147.341.000 đồng.
2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %: 969.737.433 đồng đạt 603,1% DT.
 - Thuế thu nhập cá nhân: 290.594.023 đồng đạt 1.186% DT;
 - Thuế sử dụng đất PNN: 91.940.000 đồng đạt 229,8% DT;
 - Thuế môn bài từ cá nhân, hộ KD: 16.300.000 đồng đạt 217,3% DT;
 - Lệ phí trước bạ nhà đất: 60.324.513 đồng đạt 150,8% DT;
 - Thuế giá trị gia tăng: 510.578.897 đồng đạt 1046,2% DT
3. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 4.976.839.500 đồng.

Trong đó:

- Bổ sung cân đối: 4.209.195.000 đồng đạt 97,8% DT;
 - Bổ sung có mục tiêu: 767.644.500 đồng.
4. Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang: 279.312.136 đồng;

II. Quyết toán chi ngân sách năm 2022:

Tổng chi: 6.699.633.177 đồng đạt 88% DT

1. Chi đầu tư phát triển: 142.163.000 đồng đạt 4,7%.
2. Chi thường xuyên: 5.439.551.235 đồng đạt 120,5%.

Trong đó:

- Chi công tác An ninh, Quốc phòng: 436.949.082 đồng đạt 107,3% DT;
 - Chi Văn hóa thông tin: 14.513.200 đồng đạt 107,5% DT;
 - Chi y tế dân số và gia đình: 4.500.000 đồng đạt 33,3%DT
 - Chi phát thanh, truyền thanh: 42.993.260 đồng đạt 99,9% DT;
 - Chi SN thể dục thể thao: 43.977.000 đồng đạt 162,8%DT
 - Chi bảo vệ môi trường: 24.570.000 đồng đạt 97,5% DT;
 - Chi hoạt động kinh tế: 19.800.000 đồng đạt 46,8% DT;
 - Chi công tác xã hội: 733.055.193 đồng đạt 161,3% DT;
 - Chi QLNN, Đảng, Đoàn thể: 4.119.193.500 đồng đạt 140% DT.
3. Chi chuyển nguồn sang năm sau: 1.117.918.942 đồng.
4. Kết dư: 7.617.922 đồng.

PHẦN THỨ HAI

Kết quả thực hiện dự toán thu chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2023

I. THU NGÂN SÁCH

* Tổng thu NSNN ước đạt: 3.324.152.243 đồng, đạt 57,3% dự toán năm (DT năm) bao gồm:

1. Thu NS xã: Ước thực hiện: 88.072.000 đồng đạt 55%. Trong đó:

- Thu phí và lệ phí 11.722.000 đồng đạt 30,8% DT;
- Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản 65.342.000 đạt 65,3% DT;
- Thu phạt: 11.008.000 đồng.

2. Các khoản phân chia theo tỷ lệ: Ước thực hiện 269.026.451 đồng đạt 42,4% DT.

Trong đó:

- Thuế GTGT: 172.652.856 đồng đạt 49,6% DT;
- Thu thuế TNCN: 73.570.320 đồng đạt 42,7% DT;
- Thu thuế môn bài từ các hộ kinh doanh 10.500.000 đồng đạt 75% DT;
- Lệ phí trước bạ nhà đất 12.303.275 đồng đạt 24,6% DT;

3. Thu bổ sung ngân sách: Ước thực hiện 1.849.134.850 đồng đạt 46,2%

DT

- Thu bổ sung cân đối là 1.667.960.000 đồng đạt 42% DT;
- Thu bổ sung có mục tiêu: 181.174.850 đồng.

4. Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang: 1.117.918.942 đồng.

II. CHI NGÂN SÁCH

1. Tổng chi NSX: Ước đạt 1.762.823.522 đồng đạt 30,4% DT.

Trong đó:

- Chi DQTV: 113.158.559 đồng đạt 50,9 % DT;
- Chi cho công tác An ninh trật tự: 95.455.500 đồng đạt 49% DT;

- Chi sự nghiệp Văn hoá: 5.000.000 đồng đạt 13,3 % DT;
- Chi sự nghiệp Đài truyền thanh: 14.037.250 đồng đạt 28,7% DT;
- Chi sự nghiệp Đảm bảo xã hội: 136.329.500 đồng đạt 41,4% DT;
- Chi quản lý Nhà nước: 884.536.742 đồng đạt 41,6% DT;
- Chi hoạt động Đảng: 199.852.657 đồng đạt 28,3% DT;
- Chi hoạt động Mặt trận tổ quốc: 101.983.455 đồng đạt 32,9% DT;
- Chi hoạt động Đoàn thanh niên: 30.784.821 đồng đạt 24,7% DT;
- Chi hoạt động Hội phụ nữ: 40.357.866 đồng đạt 86,8% DT năm;
- Chi hoạt động Hội Cựu chiến binh: 35.198.079 đồng đạt 32,3% DT;
- Chi hoạt động Hội nông dân: 54.177.966 đồng đạt 34,6% DT;
- Chi hoạt động Hội chữ thập đỏ: 3.307.800 đồng đạt 17,7% DT;
- Chi hoạt động Người cao tuổi: 3.874.000 đồng đạt 28,2% DT;
- Chi hoạt động khác (Hội nạn nhân chất độc da cam, khuyến học, cựu TNXP: 14.382.000 đồng đạt 42,4% DT năm).

2. Các khoản thu hộ chi hộ 165.725.000 đồng (TK tiền gửi tại KBNN)

- Tiền Huy hiệu Đảng và trợ cấp 1 lần và quà Tết Nguyên Đán: 117.250.000 đồng;

- Tiền điện người nghèo: 48.475.000 đồng;

Các khoản thu hộ chi hộ đã được chi trả đúng quy định.

Số dư cuối kỳ: 0 đồng.

3. Tình hình nợ đọng xây dựng cơ bản

Tính đến hết tháng 6 năm 2023 nợ xây dựng cơ bản của xã ước 13 tỷ 057 triệu đồng. Nguyên nhân nợ đọng XDCCB: Công tác xử lý đất dôi dư xen kẹt hiện nay đang bị dừng triển khai theo thông báo của cấp trên, Các Khu dân cư chưa được triển khai thực hiện, gặp nhiều vướng mắc khó khăn khâu giải phóng mặt bằng. Nguồn thu của xã hạn chế dẫn đến việc giải ngân nợ đọng chậm, số nợ XDCCB lớn.

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

Được sự chỉ đạo cụ thể của thường trực Đảng uỷ, HĐND. UBND xã đã phân bổ kinh phí công khai dự toán ngay từ đầu năm các nhiệm vụ chi vẫn giữ mức ổn định, góp phần hoàn thành các chỉ tiêu thu - chi Ngân sách của địa phương, bên cạnh những thuận lợi còn gặp nhiều khó khăn, cụ thể như sau:

1. Về thu ngân sách

Tổng thu 6 tháng đầu năm trên địa bàn xã cơ bản hoàn thành chỉ tiêu thu ngân sách nửa đầu năm theo dự toán huyện giao, một số chỉ tiêu thu đã hoàn thành và vượt mức chỉ tiêu giao đầu năm. Một số các khoản thu cần đẩy nhanh tiến độ để hoàn thành đúng kế hoạch giao chỉ tiêu của huyện như thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập cá nhân, các khoản thu tại xã.

Trình tự xử lý đất xen kẹt, dôi dư hiện nay chưa được chỉ đạo của cấp trên tiếp tục cho xử lý, Quy hoạch, đấu giá quyền sử dụng đất còn gặp nhiều khó khăn vướng mắc, nhất là khâu giải phóng mặt bằng, một số hộ dân chưa đồng tình với mức bồi thường, chưa tạo điều kiện cho xã thực hiện tiếp các bước tiếp theo.

Sau dịch bệnh các hoạt động buôn bán kinh doanh dần trở lại bình thường nhưng còn gặp nhiều khó khăn, giá cả thị trường nhiều biến động bất thường trong khi nông sản của bà con trượt giá, các hộ kinh doanh cũng gặp nhiều khó khăn sau đại dịch nên nguồn thu chưa ổn định dẫn đến nguồn thu của địa phương giảm sút.

2. Về chi ngân sách

Tổng chi ngân sách 6 tháng đầu năm vẫn giữ mức ổn định. Chi thường xuyên cơ bản đảm bảo các khoản chi con người, các khoản chi hoạt động phải tiếp tục được thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên.

Bộ máy hoạt động của xã còn chồng chéo chưa thực hiện triệt để đề án 01 của tỉnh ủy, còn nhiều hợp đồng vụ việc, dẫn đến chưa thực sự tiết kiệm chi ngân sách.

3. Kiến nghị đề xuất

- Đề nghị HĐND xã tăng cường hoạt động giám sát các khoản thu tại xã, đặc biệt là các khoản thu phạt vi phạm hành chính, xử lý công dân không thực hiện nghĩa vụ khám tuyển quân, tăng nguồn thu cho ngân sách địa phương;

- Đề nghị cấp trên quan tâm, hỗ trợ cho địa phương nhiều hơn, tạo nguồn, tạo điều kiện cho địa phương giảm bớt nợ đọng XDCB và đầu tư cơ sở vật chất cho cán bộ chuyên môn.

- Đề nghị Đảng ủy, HĐND và các cán bộ chuyên môn tìm cách tháo gỡ khó khăn trong việc quy hoạch, giải phóng mặt bằng các khu dân cư để tạo nguồn thu thanh toán nợ đọng XDCB và tạo nguồn vốn đầu tư các công trình công cộng thiết yếu khác.

PHẦN THỨ BA

Phương án phân bổ ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023

Căn cứ nghị quyết số 09/NQ-HĐND ngày 30 tháng 12 năm 2022 của HĐND xã Liên Mạc khóa XXII kỳ họp thứ 5 về dự toán ngân sách và phân bổ ngân sách xã năm 2023.

UBND xã phân bổ các chỉ tiêu thu, chi ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023 như sau:

I. THU NGÂN SÁCH

Ước thực hiện thu NS xã 6 tháng cuối năm: **3.783.053.549 đồng.**

Trong đó:

1. Thu các khoản tại xã:

82.936.000 đồng.

- Thu phí lệ phí	26.278.000 đồng;
- Thu khác	22.000.000 đồng;
- Thu HLCS	34.658.000 đồng;

2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ % : 364.973.549 đồng.

- Thu thuế Giá trị gia tăng	175.347.144 đồng;
- Thu thuế thu nhập cá nhân	98.429.680 đồng;
- Thu thuế môn bài	3.500.000 đồng;
- Thu thuế sử dụng đất phi NN	50.000.000 đồng;
- Lệ phí trước bạ	37.696.725 đồng

3. Thu tiền sử dụng đất 1.000.000.000 đồng

4. Thu bổ sung cân đối cấp trên: 2.335.144.000 đồng.

Thu phân chia theo tỷ lệ điều tiết được thực hiện theo quyết định của UBND tỉnh.

II. CHI NGÂN SÁCH XÃ:

*Ước thực hiện chi ngân sách 6 tháng cuối năm: **3.783.053.549 đồng.**

Trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển:	1.000.000.000 đồng
2. Chi thường xuyên:	2.783.053.549 đồng
- Chi sự nghiệp quốc phòng:	109.084.441 đồng;
- Chi sự nghiệp an ninh:	99.194.500 đồng;
- Chi sự nghiệp y tế;	5.000.000 đồng;
- Chi sự nghiệp giáo dục;	17.712.000 đồng;
- Chi hoạt động văn hoá , TDTT:	52.564.000 đồng;
- Chi hoạt động phát thanh:	34.862.750 đồng;
- Sự nghiệp giao thông:	32.984.000 đồng;
- Sự nghiệp nông nghiệp, thú y, thủy lợi	30.000.000 đồng;
- Chi sự nghiệp môi trường:	28.000.000 đồng;
- Chi sự nghiệp xã hội:	192.944.500 đồng;
- Chi Quản lý NN (gồm cả HĐND):	956.492.002 đồng;
- Chi hoạt động của đảng:	505.243.343 đồng;
- Chi Mặt trận Tổ quốc:	208.316.545 đồng;
- Chi đoàn TNCS Hồ Chí Minh:	93.697.179 đồng;
- Chi hội phụ nữ xã:	82.942.134 đồng;
- Chi hội CCB xã:	73.913.921 đồng;

- Chi hội nông dân xã: 102.364.034 đồng;
- Chi hội chữ thập đỏ: 15.354.200 đồng;
- Chi hội NCT: 9.854.000 đồng;
- Chi các tổ chức xã hội khác (HKH, CĐ DC, TTGDCEĐ) 19.530.000 đồng;
- Dự phòng ngân sách: 113.000.000 đồng.

- Phân bổ ngân sách xã 6 tháng cuối năm dựa trên cơ sở dự toán huyện giao, đảm bảo công khai minh bạch, thực hành nghiêm túc Luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí, Luật phòng chống tham nhũng và các quy định của Luật ngân sách nhà nước. Thực hiện giao dự toán theo Nghị quyết 05/2020/NQ-HĐND tỉnh Hải Dương.

- Chi đảm bảo tiền lương, phụ cấp các khoản đóng góp của cán bộ, công chức xã; cán bộ bán chuyên trách xã và lực lượng tham gia trực tiếp tại thôn, KDC.

- Đảm bảo chi các hoạt động khác theo đúng quy định của nhà nước.

III. MỘT SỐ BIỆN PHÁP ĐIỀU HÀNH DỰ TOÁN 6 THÁNG CUỐI NĂM 2023:

1. Về thu ngân sách:

Tiếp tục chỉ đạo quyết liệt tăng cường quản lý thu NSNN, đẩy mạnh công tác tuyên truyền về hệ thống chính sách thuế, các khoản thu tại địa phương;

Rà soát quản lý chặt chẽ đất đai, hoa lợi công sản, không để bỏ hoang hóa đất công, tăng thu từ nguồn hoa lợi công sản;

Tiếp tục đẩy mạnh tuyên truyền vận động các hộ dân có đất thuộc dự án khu dân cư đồng ý phương án bồi thường để công tác giải phóng mặt bằng được triển khai sớm nhất, tiến hành làm hạ tầng khu dân cư;

Tăng cường công tác xử lý vi phạm hành chính, xử lý nghiêm khắc các nam thanh niên không thực hiện khám tuyển nghĩa vụ quân sự, tăng nguồn thu tại xã.

2. Về Chi ngân sách

Các ban ngành cần chủ động bán sát dự toán năm, chế độ, chính sách hiện hành. Xây dựng kế hoạch tiết kiệm chi ngay từ đầu năm ngân sách. Thực hiện tiết kiệm thêm 10% chi thường xuyên.

Tiếp tục thực hiện luật Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Tiết kiệm chi 10%, cắt giảm những hoạt động không thực sự cần thiết, chủ động trong nhiệm vụ chi. Thực hiện dành 70% tăng thu để cải cách tiền lương.

Trong điều hành quản lý dự toán thu – chi ngân sách phải đảm bảo ổn định cân đối ngân sách cả năm, đánh giá các chỉ tiêu giao thu cân đối để có biện pháp

điều hành dự toán chi. Trường hợp hụt thu ngân sách địa phương thì sẽ giảm chi tương ứng.

Trên đây là báo cáo quyết toán thu chi ngân sách năm 2022, kết quả thực hiện thu chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 và ước thực hiện dự toán thu chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023. UBND xã báo cáo căn cứ để làm tờ trình, trình Hội đồng nhân dân xã xem xét quyết định./.

Nơi nhận:

- TT ĐU-TT HĐND xã;
- Lãnh đạo UBND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Các ban ngành đoàn thể;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH**

Phạm Văn Cảnh