

Số:54/BC-UBND

Kỳ Sơn, ngày 28 tháng 6 năm 2024

BÁO CÁO

Quyết toán thu, chi ngân sách xã năm 2023

(Trình kỳ họp thứ 9 HĐND xã khóa XX nhiệm kỳ 2021-2026)

A. KẾT QUẢ THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2023

Thực hiện Nghị quyết số 26/NQ-HĐND ngày 10 tháng 01 năm 2023 của Hội đồng nhân dân xã Kỳ Sơn về việc phân bổ dự toán thu, chi ngân sách nhà nước và kế hoạch vốn đầu tư phát triển năm 2023. UBND xã đã nghiêm túc tổ chức chỉ đạo điều hành ngân sách theo dự toán, phối kết hợp với cơ quan thuế, các ban ngành có liên quan tổ chức triển khai thực hiện dự toán, rà soát, tập trung khai thác các nguồn thu trên địa bàn, điều hành chi ngân sách bám sát dự toán. Kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 như sau:

I. PHẦN THU NGÂN SÁCH

Tổng thu NSNN năm 2023 đạt 21.330.262.698 đồng đạt 228.78% dự toán năm (phần NSX hưởng: 17.141.595.626 đồng). Trong đó: thu ngân sách trên địa bàn đạt 5.585.957.517 đồng/4.102.000.000 đồng đạt 136% kế hoạch huyện giao (NSX hưởng: 1.397.290.445 đồng); Cụ thể:

1. Các khoản thu 100%: Thực hiện : 106.548.938 đồng đạt 166.48% kế hoạch. (NSX hưởng: 66.993.000 đồng). Bao gồm: Phí và lệ phí: 54.941.000 đồng đạt 114,4%; thu hoa lợi công sản: 3,4 triệu đồng, thu phạt: 37.727.328 đồng (NSX hưởng: 1,5 triệu đồng; Thu khác: 10.480.610 đồng (NSX hưởng: 7.152.000 đồng)

2. Thu các khoản phân chia theo tỷ lệ % là 5.479.408.579 đồng đạt 135,49% kế hoạch (NSX hưởng: 1.330.297.445 đồng). Cụ thể: Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 1.613.288 đồng; thuế môn bài từ hộ cá nhân, hộ kinh doanh: 11,1 triệu đồng đạt 123,33% (NSX hưởng: 11,1 triệu đồng); lệ phí trước bạ nhà đất: 126.056.081 đồng đạt 210% (NSX hưởng: 100.844.867 đồng); thuế tài nguyên: 255.703.500 đồng (NSX hưởng: 76.711.050 đồng); Thuế giá trị gia tăng: 3.627.970.106 đồng (NSX hưởng: 745.878.845 đồng), thuế TNDN: 257.818.034 đồng (NSX hưởng: 51.563.607 đồng); Thu cấp quyền sử dụng đất: 62.990.000 đồng đạt 21% (NSX hưởng: 31.495.000 đồng); thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: 1.026.635.946 đồng đạt 2.281% (NSX hưởng: 307.990.788 đồng); thuế TNCN: 103.321.624 đồng (NSX hưởng: 0 đồng); thuế tiêu thụ đặc biệt: 6.200.000 đồng (NSX hưởng: 3.100.000 đồng)

3. Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên: 5.300.277.000 đồng; Thu bổ sung có mục tiêu: 10.287.682.000 đồng.

4. Thu kết dư ngân sách: 37.946.181 đồng

5. Thu chuyển nguồn năm trước: 118.400.000 đồng

II. PHẦN CHI NGÂN SÁCH

Tổng chi ngân sách xã năm 2023 thực hiện: 17.112.440.156 đồng đạt 275% kế hoạch. Cụ thể:

1. Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 7.214.550.000 đồng. Cụ thể:

- Chi trả nợ công trình phục hồi mặt bằng BTXM tuyến đường giao thông trục xã Kỳ Sơn: 9.599.000 đồng (Nguồn tiền đất)

- Công trình: Trường THCS Kỳ Sơn. Hạng mục xây nhà bộ môn 3 tầng 9 phòng: 4,5 tỷ đồng (Nguồn NS huyện hỗ trợ)

- Công trình sửa chữa trường tiểu học Kỳ Sơn: 377.381.000 đồng (Nguồn NS huyện hỗ trợ);

- Trả nợ công trình đường ngõ xóm thôn Mỹ Thuận xã Kỳ Sơn số tiền: 250.640.000 đồng (nguồn NTM NSTW hỗ trợ)

- Nâng cấp sửa chữa mặt đường trục thôn Mỹ Lợi xã Kỳ Sơn từ nhà anh sinh đến nhà anh Phúc: 694.000.000 đồng (Nguồn NTM NSTW: 400 triệu đồng; NS tỉnh theo NQ 44 cơ chế phục hồi xi măng: 294 triệu đồng)

- Công trình đường GTNT xã Kỳ Sơn năm 2023: 801.792.000 đồng (Trong đó KP hỗ trợ theo NQ 44: 254.800.000 đồng; ghi thu, ghi chi xi măng: 546.992.000 đồng)

- Công trình rãnh thoát nước BTXM không nắp đậy trục xã trục thôn xã Kỳ Sơn năm 2023: 234.788.000 đồng (Nguồn theo NQ 44: 112.035.000 đồng; ghi thu, ghi chi: 122.753.000 đồng)

- Công trình rãnh thoát nước BTXM không nắp đậy trục xã, trục thôn năm 2022: 146.350.000 đồng (Nguồn theo NQ 44)

- Công trình nhà văn hóa thôn Mỹ Lạc: 200 triệu đồng (Nguồn hỗ trợ theo đề án văn hóa).

2. Chi thường xuyên: Thực hiện cả năm 9.117.938.156 đồng bằng 154% kế hoạch. Cụ thể:

- Chi công tác dân quân tự vệ, an ninh trật tự: Thực hiện 737.482.006 đồng đạt 145,86% kế hoạch.

- Chi sự nghiệp y tế: 8.550.000 đồng đạt 85,5% KH

- Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 163.615.000 đồng. đạt 204%

- Chi phát thanh, truyền thanh: 134.200.000 đồng đạt 447%

- Sự nghiệp thể dục thể thao: 32.840.000 đồng đạt 72,98%

- Chi sự nghiệp kinh tế: Thực hiện 1.581.981.000 đồng đạt 408% KH là do trong năm có nguồn bổ sung có mục tiêu về hỗ trợ chính sách theo NQ 44, hỗ trợ xây dựng đường lâm nghiệp, hỗ trợ giống lúa, thủy lợi phí nên vượt dự toán.

- Chi quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể thực hiện: 5.696.486.400 đồng đạt 135,66%.

- Chi cho công tác xã hội: 762.783.750 đồng đạt 129% kế hoạch

- Chi chuyển nguồn: 779.952.000 đồng

3. Kết dư ngân sách: 29.155.470 đồng

B. ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2023

1. Về thu ngân sách:

Trong năm các khoản thu ngân sách được kịp thời nộp vào kho bạc nhà nước, một số chỉ tiêu thu ngân sách năm 2023 đạt và vượt kế hoạch đề ra như: Phí, lệ phí, LP môn bài, lệ phí trước bạ nhà đất, tiền thuê mặt đất mặt nước, thuế tài nguyên. Bên cạnh đó một số chỉ tiêu thu đạt kết quả còn thấp như: thu cấp quyền sử dụng đất. Trong năm được hưởng các chương trình mục tiêu và thu vượt trên địa bàn nên nguồn thu vượt so với dự toán giao.

2. Về chi ngân sách:

Năm 2023 chi thường xuyên được phân bổ từ đầu năm và bám sát Nghị quyết HĐND xã nên kết quả thực hiện đúng dự toán. Các khoản chi trả tiền lương, phụ cấp và trợ cấp hàng tháng được cấp đầy đủ, kịp thời, đúng đối tượng, các khoản chi hoạt động của các ban ngành đoàn thể được đáp ứng đầy đủ, đặc biệt là chi cho đại hội hội nông dân xã, chi phục vụ công tác diễn tập, thực hiện ngày hội chuyên đổi số, thực hiện chi trả kịp thời đầy đủ các chính sách do tỉnh và huyện cấp về như chi hỗ trợ khu dân cư đạt chuẩn Khu dân cư nông thôn mới kiểu mẫu, xây dựng đường lâm nghiệp, mai táng phí, chính sách hỗ trợ xây dựng nhà vệ sinh theo NQ 44 ...

Do nguồn thu bổ sung có mục tiêu không được đưa vào dự toán đầu năm nên một số khoản chi vượt cao so với kế hoạch như: Chi dân quân tự vệ, Sự nghiệp kinh tế, chi công tác xã hội, sự nghiệp văn hóa. Sự nghiệp phát thanh truyền thanh. Chi quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể, trợ cấp XH tăng là do tăng MLCS trong năm.

Trong năm các ban ngành đoàn thể có nhiều hoạt động phải bố trí chi ngân sách, chi phục vụ cho hoạt động quân sự, chi trả ngày công với số tiền lớn mà ngân sách cấp trên chỉ hỗ trợ được một phần, trong khi đó nguồn thu ngân sách trên địa bàn được trừ vào tiền cân đối trong dự toán chi đầu năm, nguồn hỗ trợ cấp trên ít đồng thời nguồn tăng thu phải bố trí thực hiện 70% cải cách tiền lương nên việc điều hành chi ngân sách của xã gặp rất nhiều khó khăn do đó một số kinh phí hoạt động của UBND xã chưa thực hiện được.

Trên đây là những kết quả đạt được trong việc thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2023. UBND xã kính trình Hội đồng nhân dân xã khóa XX kỳ họp thứ 9 xem xét, phê chuẩn.

Nơi nhận:

- Thường trực Đảng ủy;
- Thường trực HĐND xã;
- Chủ tịch, các Phó chủ tịch UBND xã;
- Các đại biểu HĐND xã;
- Lưu VT. TC.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Anh Ngọc

