

**ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ TRUNG HỘI**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập- Tự do - Hạnh phúc**

Số: /BC-UBND

Trung Hội, ngày tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

Kết quả thực hiện dự toán thu- chi ngân sách năm 2023, phân bổ dự toán ngân sách năm 2024

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2015.

Căn cứ Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính Phủ, Luật Tổ chức Chính quyền địa phương ngày 22/11/2019;

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015 và các văn bản hướng dẫn thi hành.

Căn cứ Thông tư số: 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ tài chính quy định về quản lý ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác của xã.

UBND xã Trung Hội báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2023, xây dựng dự toán thu, chi ngân sách năm 2024.

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

1.Đánh giá chung:

Năm 2023 là năm thứ ba thực hiện Nghị quyết Đại hội Đảng nhiệm kỳ 2020-2025, và kế hoạch phát triển kinh tế xã hội giai đoạn 2021-2025. Thực hiện Quyết định số: 6388 /QĐ-UBND ngày 22/12/2022 của UBND huyện Định Hóa về việc giao dự toán ngân sách năm 2023; Nghị quyết số: 32/NQ-HĐND ngày 28 tháng 12 năm 2022 của HĐND xã Trung Hội khoá XX, kỳ họp thứ sáu nhiệm kỳ 2021-2026 về phân bổ dự toán thu chi ngân sách nhà nước năm 2023, xã Trung Hội; Ủy ban nhân dân xã ban hành quyết định số: 04/QĐ- UBND ngày 05/01/2023 của UBND xã Trung Hội phân bổ dự toán thu chi ngân sách năm 2023. Dưới sự lãnh đạo của cấp ủy Đảng, sự điều hành của Chính quyền và sự phối hợp của MTTQ, các đoàn thể đặc biệt là sự nỗ lực của toàn Đảng bộ và nhân dân xã đã tập trung huy động mọi nguồn lực, tranh thủ mọi thời cơ để quyết tâm thực hiện thắng lợi các mục tiêu kinh tế- xã hội đời sống nhân dân tiếp tục được cải thiện và nâng lên,

công tác y tế, giáo dục, văn hóa và an sinh xã hội có những chuyển biến tích cực, an ninh chính trị trật tự an toàn xã hội được giữ vững và ổn định.

2. Kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2023:

a). Phần thu ngân sách:

Tổng thu ngân sách xã thực hiện: 7.946.719.439 đồng/ 5.498.000.000 đồng, đạt 145% so với kế hoạch. Trong đó:

+ Thu trong cân đối: 1.435.640.534 đồng/ 844.400.000 đồng đạt 170% so với kế hoạch giao, tăng 55% so với cùng kỳ năm 2022 (*Thu cân đối không tính tiền đất, thuế thu nhập cá nhân 485.033.674 đồng /459.400.000 đồng đạt 106% kế hoạch hội đồng nhân dân giao, tăng 11 % so với cùng kỳ, trong đó thu ngoài quốc doanh tăng 16%, thu tiền chuyển quyền sử dụng đất tăng 77% so với cùng kỳ*) một số khoản thu thấp như phí lệ phí đạt 62% giảm 50% so với cùng kỳ do nhiều thủ tục hành chính được miễn giảm, thu khác 0 đồng do trong năm không phát sinh vi phạm hành chính.

+ Thu bổ sung cấp từ ngân sách cấp trên: 6.095.614.405 đồng/ 4.653.600.000 đồng đạt 131% kế hoạch. Trong đó, huyện bổ sung tiền xi măng công trình năm 2022, vốn chương trình mục tiêu quốc gia XD NTM, chế độ công an viên 1 lần,....

+ Thu kết dư ngân sách: 311.907.711 đồng.

+ Thu chuyển nguồn ngân sách: 103.556.789 đồng.

(Có phụ biểu 01 chi tiết kèm theo)

- Kết quả thu ngân sách năm 2023 nhìn chung đều đạt và vượt kế hoạch đề ra như thu tiền chuyển quyền mục đích sử dụng đất, thuế ngoài quốc doanh, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp.

Để đạt được những thành tích và kết quả trong công tác thu, đã được lãnh đạo Đảng ủy, chính quyền quan tâm chỉ đạo chặt chẽ sát sao và có những biện pháp thiết thực xử lý kịp thời những khó khăn vướng mắc trong công tác thu ngân sách nên đã đạt được những kết quả nêu trên. Bên cạnh đó còn những khoản thu chưa đạt như thu khác, phí lệ phí.

b). Phần chi ngân sách:

1.2. Phần chi ngân sách:

Tổng chi: 6.567.031.923 đồng/ 5.498.000.000 đồng, đạt 119 % so với kế hoạch giao chỉ tiêu vượt do trong năm được bổ sung thêm nguồn chi đầu tư phát triển, nguồn cải cách tiền lương,....

Trong đó:

+ Chi đầu tư phát triển: 1.243.746.580 đồng thanh toán tiền xi măng xây dựng các công trình năm 2022, công trình khởi công mới năm 2023, tiền từ nguồn thu chuyển quyền mục đích sử dụng đất để thực hiện công trình: Cải tạo, nâng cấp nhà làm việc hai tầng UBND xã Trung Hội.

+ Chi thường xuyên thực hiện: 5.323.285.343 đồng/ 5.113.000.000 đồng, đạt 104% so với dự toán giao, chủ yếu chi lương, các khoản phụ cấp cho cán bộ, chi bồi dưỡng người tham gia trực tiếp công việc của xóm quý 1,2,3, chi đại hội nông dân, chế độ công an viên 1 lần, cải cách tiền lương.

(Có phụ biểu số 2,3 chi tiết kèm theo)

Trong năm 2023 việc thực hiện các khoản chi thường xuyên theo chế độ về cơ bản đảm bảo không để xảy ra tình trạng nợ đọng như lương, phụ cấp. Các khoản chi đầu tư XDCB đều được địa phương huy động từ mọi nguồn lực. Các khoản chi chương trình mục tiêu đảm bảo theo đúng tiến độ giải ngân theo đúng kế hoạch huyện giao.

II. PHÂN BỐ DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2024

Trên cơ sở thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 và các văn bản hướng dẫn liên quan. UBND xã Trung Hội xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024. Cụ thể như sau:

1. Dự toán thu- chi ngân sách nhà nước năm 2024

1.1 Dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2024

Tổng dự toán thu ngân sách nhà nước là: 6.982.000.000đồng

Trong đó:

+ Thu cân đối: 1.001.980.000 đồng.

+ Thu trợ cấp ngân sách từ ngân sách cấp trên: 5.980.020.000đồng.

(Có phụ biểu chi tiết kèm theo)

1.2 Dự toán tổng chi ngân sách nhà nước năm 2024 là: 6.982.000.000đồng

Trong đó:

+ Chi thường xuyên: 6.366.000.000đồng

+ Chi dự phòng: 91.000.000đồng

+ Chi từ nguồn thu tiền sử dụng đất : 525.000.000đ. Cụ thể:

10% số thu tiền sử dụng đất thực hiện công tác đo đạc, đăng ký đất đai, lập cơ sở dữ liệu hồ sơ địa chính và cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất theo Chi

thị số 1474/CT- TTg ngày 24/8/2011 và Chỉ thị số 05/CT-TTg ngày 04/04/2013 của Thủ tướng Chính phủ với số tiền là: 52.500.000 đồng.

90% số thu tiền sử dụng đất thực hiện:

- Cải tạo, nâng cấp nhà văn hóa xã Trung Hội số tiền: 272.500.000 đồng;
 - Nhà để xe trường THCS Trung Hội: 100.000.000 đồng;
 - Làm sân bê tông trường Tiểu học Trung Hội: 100.000.000 đồng.
- (Có phụ biểu chi tiết kèm theo)

- Chi đầu tư phát triển, nguồn vốn trả nợ xi măng các công trình xây dựng năm 2023, dự kiến khởi công 3 công trình trong đó xây mới nhà văn hóa xóm Đoàn Kết 2 xã Trung Hội, cải tạo nâng cấp nhà văn hóa xóm Quán Vương 4, xã Trung Hội, Mở rộng đường GTNT xóm Thông Nhất, xã Trung Hội.

(Có biểu chi tiết kèm theo)

2. Giải pháp thực hiện dự toán thu-chi ngân sách năm 2024:

a. Về công tác thu ngân sách:

- Tăng cường sự lãnh đạo của cấp ủy Đảng, chính quyền sự phối hợp của các ban ngành đoàn thể, có những biện pháp thiết thực sử lý kịp thời những khó khăn vướng mắc trong công tác thu ngân sách mà Nghị quyết HĐND đã phê chuẩn.

- Ban tài chính xã kết hợp với cán bộ UNT xã và cán bộ chi cục thuế phụ trách địa bàn phối hợp chặt chẽ trong việc đôn đốc thực hiện kế hoạch thu ngân sách mà HĐND đã phê chuẩn.

- Tăng cường công tác tuyên truyền vận động nhân dân trong việc thực hiện chuyển quyền sử dụng đất, các hộ kinh doanh nộp thuế theo sổ bộ thuế đã lập.

- Tăng cường phối hợp với các cơ quan chức năng của huyện để quản lý và khai thác các nguồn thu nhất là về thu phí, xử lý các nguồn thu từ vi phạm theo đúng thẩm quyền, khai thác triệt để các nguồn thu, khắc phục tình trạng thất thu và đảm bảo tăng cường cho thu ngân sách.

- Tập trung huy động mọi nguồn lực, tranh thủ mọi thời cơ để xây dựng kết cấu hạ tầng nông thôn trên địa bàn, thông tin tuyên truyền với mọi tầng lớp nhân dân, hiến đất, tài sản trên đất để giải phóng mặt bằng, huy động đúng, đủ đối ứng của nhân dân để xây dựng kết cấu hạ tầng nông thôn mới.

b. Về công tác chi ngân sách:

- Điều hành chi ngân sách theo sát, đúng dự toán được HĐND phê chuẩn, hạn chế các khoản chi phát sinh ngoài dự toán trừ các khoản chi bất khả kháng như: thiên tai, dịch bệnh, bão lụt.

- Các ban ngành , đoàn thể thực hiện đúng dự toán ngân sách được giao từ đầu năm theo quy định, chủ động sắp xếp, ưu tiên các nhiệm vụ quan trọng, các hội nghị tổ chức lồng ghép nhiều chương trình nhằm tiết kiệm chi phí, tránh lãng phí ngân sách nhà nước.

- Công khai minh bạch dự toán thu- chi ngân sách theo quy định của luật ngân sách, việc sử dụng kinh phí phải đảm bảo đúng mục đích, có hiệu quả.

- Đối với chi XDCB thực hiện đúng nguyên tắc quản lý vốn đầu tư của chính phủ và các văn bản hướng dẫn liên quan.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát trong công tác quản lý thu- chi ngân sách và các khoản đóng góp của nhân dân.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu chi ngân sách nhà nước năm 2023, xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024.

Nơi nhận

- TT HĐND huyện
- UBND huyện
- TT Đảng ủy-TT HĐND xã
- Các đại biểu HĐND xã
- Lưu: VP.UBND

**TM.ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Thanh Định