

Số: /BC-UBND

Đức Xương, ngày 18 tháng 9 năm 2023

**BÁO CÁO**

**Tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương 9 tháng đầu năm 2023  
(Quý III) và nhiệm vụ trọng tâm thực hiện dự toán ngân sách địa phương 3  
tháng cuối năm 2023 (Quý IV)**

Nhiệm vụ dự toán ngân sách địa phương năm 2023 được thực hiện theo Quyết định số 3088/QĐ-UBND ngày 22 tháng 12 năm 2022 của UBND huyện Gia Lộc về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, dự toán ngân sách nhà nước và kế hoạch đầu tư công năm 2023; Nghị quyết số 11/NQ-HĐND ngày 26 tháng 12 năm 2022 của HĐND xã Đức Xương về việc phê chuẩn dự toán, phân bổ ngân sách và các hoạt động tài chính khác năm 2023; Nghị quyết số 10/NQ-HĐND ngày 26/12/2022 của HĐND xã Đức Xương về phân bổ vốn đầu tư công ngân sách cấp xã năm 2023.

Căn cứ Quyết định số 02/QĐ-UBND ngày 06 tháng 01 năm 2023 của UBND xã Đức Xương về việc phân bổ dự toán ngân sách xã, các hoạt động tài chính khác và kế hoạch vốn đầu tư công năm 2023.

Qua 09 tháng tổ chức triển khai thực hiện kết quả như sau:

**Phần thứ Nhất**

**KẾT QUẢ THỰC HIỆN DỰ TOÁN NSDP QUÝ III (9 tháng) NĂM 2023**

**1. Thu ngân sách:**

Tổng ngân sách xã ước đạt: 4.940,923 triệu đồng, đạt 58,33% so với dự toán huyện giao, 58,33% dự toán HĐND xã phê duyệt và 35,9% so với cùng kỳ, bao gồm:

- Các khoản thu 100%: 314,742 triệu đồng, đạt 338,43 % so với dự toán huyện giao, 338,43% dự toán HĐND xã phê duyệt và 205,0% so với cùng kỳ.

- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ (%): 282,065 triệu đồng đạt 5,96% so với dự toán huyện giao, 5,96 % dự toán HĐND xã phê duyệt và 2,5% so với cùng kỳ (Trong đó: Thu hỗ trợ khi nhà nước thu hồi đất: 296,845 triệu đồng)

- Thu chuyển nguồn: 837,821 triệu đồng

- Thu kết dư ngân sách năm trước: 0 triệu đồng

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 3.506,295 triệu đồng, đạt 96,22% so với dự toán huyện giao, 96,22 % dự toán HĐND xã phê duyệt và 57,21% so với cùng kỳ

*(Chi tiết theo mẫu biểu đính kèm)*

## **2. Chi ngân sách:**

Tổng chi ngân sách xã ước thực hiện: 3.380,789 triệu đồng, đạt 39,91% so với dự toán huyện giao, 39,91% dự toán HĐND xã phê duyệt và 27,16% so với cùng kỳ, bao gồm:

- Chi đầu tư phát triển: 296,845 triệu đồng, đạt 6,6 % so với dự toán huyện giao, 6,6% dự toán HĐND xã phê duyệt và 3,0% so với cùng kỳ.

- Chi thường xuyên: 3.083,944 triệu đồng đạt 77,66% so với dự toán huyện giao, 77,66% dự toán HĐND xã phê duyệt và 110,5% so với cùng kỳ:

*(Chi tiết theo mẫu biểu đính kèm)*

## **3. Báo cáo kết quả hoạt động tài chính khác của xã:**

### **1- Tiền điện hộ nghèo:**

- Số dư đầu kỳ: 0 đ
- Tổng thu quý 3: 4.487.400 đ
- Tổng chi trong quý 3: 4.487.400 đ
- Số dư cuối kỳ: 0 đ

### **2- Tiền điện hộ BTXH:**

- Số dư đầu kỳ: 0 đ
- Tổng thu quý 3: 1.994.400 đ
- Tổng chi trong quý 3: 1.994.400 đ
- Số dư cuối kỳ: 0 đ

## **4. Đánh giá công tác quản lý thu, chi và các hoạt động tài chính khác ngân sách cấp xã:**

### **4.1. Về thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách:**

Căn cứ vào chỉ tiêu thu ngân sách đã được UBND huyện giao, bộ phận tài chính xã phối kết hợp với các ban ngành đoàn thể rà soát lại các chỉ tiêu thu và tính toán xây dựng kế hoạch thu ngân sách chi tiết cụ thể cho cả năm. Qua 9 tháng đầu năm triển khai và thực hiện kết quả đạt được như sau:

- Các khoản thu tại xã:

- + Về thu hoa lợi công sản và quỹ đất công ích: 9 tháng đầu năm đã thu tiền đền bù, hỗ trợ khi nhà nước thu hồi đất công điền do UBND xã quản lý là 296,845 triệu đồng, còn lại tập trung thu theo kế hoạch của cả năm vào tháng 11 năm 2023.

- + Thu khác tại xã: 9 tháng đầu năm chưa có thu và thu phạt được 6,654 triệu đồng

- + Thu phí, lệ phí: Qua 9 tháng triển khai thực hiện đã tích cực tận thu và đạt được 140,54% theo kế hoạch (chủ yếu là lệ phí chứng thực).

- Các khoản thu theo các sắc thuế: Việc kê khai, quản lý các hộ kinh doanh cá thể trên địa bàn được quản lý rất chặt chẽ từ chi cục thuế đến địa phương và đều

có trong sổ bộ thuế, có sắc thuế thu theo hàng tháng như thuế TNCN, thuế VAT, có sắc thuế thu một lần như phí môn bài, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp. Do vậy thuế TNCN đã đạt 256,27% kế hoạch, thuế VAT đạt 259,45% kế hoạch, phí môn bài đạt 88,33% kế hoạch.

Các hộ sử dụng đất phi nông nghiệp: Việc thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp hàng năm đã được địa phương lập, điều chỉnh cho chính xác và duyệt sổ bộ thuế, định mức thu theo đúng quy định của nhà nước và đến nay đã thu được 100% theo kế hoạch.

- Các khoản thu về đất:

- + Thu tiền sử dụng đất: Năm 2023 UBND huyện giao chỉ tiêu là 4,5 tỷ đồng, đến nay chưa thu được vì khu đất nằm trong quy hoạch để xây dựng hạ tầng để bán đấu giá, thì qua khảo sát của Ban QLDA thấy dự án này đầu tư không có hiệu quả nên đã dừng lại. Do vậy rất khó khăn trong việc thu tiền sử dụng đất.

4.2. Về thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách cấp xã:

- Quản lý chi đầu tư XDCB: Thực hiện quản lý đầu tư công: Hàng năm địa phương đều có lập dự kiến các công trình XDCB gửi cấp trên để phê duyệt qua phòng TC-KH; thanh toán, bố trí vốn đầu tư XDCB đều ưu tiên trả nợ các công trình đã xây dựng từ trước, tuy nhiên nguồn vốn để chi đầu tư XDCB qua 9 tháng mới có gần 300 triệu đồng (Tiền hỗ trợ nhà nước thu hồi đất)

- Quản lý chi thường xuyên: Đã thực hiện nghiêm theo luật ngân sách, lập dự toán và chi theo dự toán được duyệt, quản lý chi qua kho bạc nhà nước, chi đúng, chi đủ, ưu tiên chi cho con người, đáp ứng nhiệm vụ chính trị của địa phương cũng như hoạt động của các ban, ngành, đoàn thể, thực hiện tốt luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí, chi đúng mục đích và có hiệu quả. Việc trả lương, phụ cấp, BHXH, BHYT cho cán bộ, công chức, cán bộ già yếu nghỉ việc và cán bộ không chuyên trách được trả đầy đủ theo hàng tháng. Tuy nhiên nhiệm vụ của địa phương còn phát sinh nhiều, trong khi đó nguồn thu tại địa phương chỉ có mức độ, nguồn trợ cấp của cấp trên còn rất eo hẹp, do vậy việc chi thường xuyên cũng còn gặp nhiều khó khăn.

4.3. Về thực hiện các hoạt động tài chính khác ngân sách cấp xã: Căn cứ kế hoạch của xã, chỉ tiêu huyện giao, UBND xã sẽ cố gắng thu, nộp đầy đủ theo chỉ tiêu (quỹ PCTT) và chi trả đúng đối tượng được hưởng khi ngân sách cấp trên cấp về (như tiền điện hộ nghèo, BTXH..).

## **Phần thứ Hai**

### **NHIỆM VỤ TRỌNG TÂM DỰ TOÁN NSDP 3 THÁNG CUỐI NĂM 2023 (QUÝ IV)**

#### **1. Thu ngân sách:**

Dự kiến thu ngân sách quý 4 năm 2023 là: 1.606,578 triệu đồng, trong đó:

- Các khoản thu 100%: 134,2 triệu đồng.

- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ (%): 1.118,378 triệu đồng

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 354,0 triệu đồng  
(Chi tiết theo mẫu biểu đính kèm)

## **2. Chi ngân sách:**

Dự kiến chi ngân sách quý 4 năm 2023 là: 3.166,712 triệu đồng, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 1.000,0 triệu đồng.
- Chi thường xuyên: 2.166,712 triệu đồng

(Chi tiết theo mẫu biểu đính kèm)

## **3. Nhiệm vụ và giải pháp thực hiện dự toán NSDP quý 4 năm 2023.**

### **3.1. Đối với thu ngân sách:**

- Căn cứ vào kết quả thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách 9 tháng đầu năm, UBND xã đề nghị bộ phận Tài chính xã phối hợp với các ban, ngành, đoàn thể, hội đồng tư vấn thuế xã và các thôn rà soát tất cả các chỉ tiêu thu đã thực hiện, các chỉ tiêu chưa thực hiện và nhiệm vụ của quý 4, từ đó có biện pháp tổ chức thực hiện có trọng tâm, trọng điểm, tập trung vào các chỉ tiêu thu còn đạt thấp, các chỉ tiêu thu chưa thực hiện. Đặc biệt chú trọng các khoản thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản và các khoản nợ đọng các sắc thuế không để tồn đọng.

- Tích cực tranh thủ sự ủng hộ từ ngân sách cấp trên, tăng cường xử lý đất dôi dư, xen kẹt để tăng thu ngân sách;

### **3.2. Đối với chi ngân sách:**

#### **\* Về chi thường xuyên:**

- Thực hiện nghiêm Luật ngân sách Nhà nước, Luật Kế toán; nâng cao chất lượng lập dự toán ngân sách, quản lý và điều hành chi ngân sách theo đúng chế độ tài chính hiện hành và dự toán đã được duyệt. Đảm bảo các khoản chi từ ngân sách nhà nước có hiệu quả, ưu tiên chi cho con người, tiết kiệm chi thường xuyên để chi đầu tư phát triển.

- Thực hiện nghiêm Luật Thực hành tiết kiệm chống lãng phí và Luật Phòng chống tham nhũng; đồng thời tăng cường chế độ trách nhiệm người đứng đầu cơ quan đơn vị trong công tác quản lý, sử dụng ngân sách, sử dụng tài sản công.

- Chủ động bố trí nguồn vốn hợp lý để thực hiện cải cách tiền lương, không để nợ đọng lương, phụ cấp, BHXH, BHYT của cán bộ, công chức xã, cán bộ già yếu nghỉ việc, cán bộ không chuyên trách và các khoản trả công lao động hợp đồng.

#### **\* Về chi đầu tư:**

- Đối với những công trình đã phê duyệt quyết toán, khi có nguồn vốn phải bố trí thanh toán trả nợ cho bên thi công và các phần kiến thiết cơ bản khác theo dự toán đầu năm.

- Đối với những công trình mới hoàn thành đưa vào sử dụng, chưa phê duyệt quyết toán, cần phải phối hợp với bên thi công và các đơn vị tư vấn hoàn thiện đầy đủ hồ sơ, thủ tục quyết toán A-B để trình cấp có thẩm quyền thẩm định và phê duyệt quyết toán.

- Đối với các công trình đang xây dựng dở dang phải đôn đốc đẩy nhanh tiến độ thi công, khi có nguồn thì thanh toán theo khối lượng hoàn thành.

- Thực hiện tốt chế độ công khai tài chính, công khai kế hoạch đầu tư xây dựng cơ bản.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương quý III năm 2023 và nhiệm vụ trọng tâm thực hiện dự toán ngân sách địa phương quý IV năm 2023, Ủy ban nhân dân xã Đức Xương báo cáo./.

***Nơi nhận:***

- Thường vụ Đảng ủy;
- Thường trực HĐND xã;
- Lãnh đạo UBND xã;
- Các Ban, ngành, đoàn thể;
- Lưu VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ  
CHỦ TỊCH**

**Đỗ Trọng Tuệ**