

Số: /BC-UBND

Đức Xương, ngày 18 tháng 9 năm 2023

BÁO CÁO THUYẾT MINH

Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã quý III năm 2023

Căn cứ Quyết định số 3088/QĐ-UBND ngày 22 tháng 12 năm 2022 của UBND huyện Gia Lộc về việc giao chỉ tiêu kế hoạch năm 2023.

Căn cứ 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 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.

UBND xã báo cáo kết quả thực hiện thu, chi ngân sách xã quý III/2023 như sau:

1. Kết quả thu ngân sách quý III/2023 như sau:

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

(Có phụ lục kèm theo)

2. Tình hình thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách xã quý III/2023:

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;
(Có phụ lục kèm theo)

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

1- Chi 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 bảo trợ xã hội:

- Số dư đầu kỳ: 0 đ
- Tổng thu trong 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 là 296,845 triệu đồng còn lại theo kế hoạch là chưa thu mà 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 đạt 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 huyện thấy dự án này không có hiệu quả nên 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..) và một số nhiệm vụ khác theo đúng quy định.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã quý III 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;
- Mặt trận và các đoàn thể;
- Lưu VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH**

Đỗ Trọng Tuệ

