

Số: /BC - UBND

Cẩm Lương, ngày tháng 7 năm 2023

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm; Phương hướng thực hiện thu, chi 6 tháng cuối năm 2023

Căn cứ Quyết định số: 3025/QĐ - UBND ngày 23 tháng 12 năm 2022 của UBND Huyện Cẩm Thủy về việc Giao dự toán ngân sách năm 2023 cho UBND xã Cẩm Lương;

Căn cứ Nghị quyết HĐND số: 08/NQ-HĐND, ngày 30 tháng 12 năm 2022 của HĐND xã về việc quyết định dự toán thu ngân sách nhà nước, chi ngân sách xã và phương án phân bổ ngân sách xã năm 2023;

UBND xã Cẩm Lương báo cáo tình hình thực hiện thu – chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm và phương hướng thực hiện thu – chi 6 tháng cuối năm 2023 cụ thể như sau: (tính đến ngày 23/06/2023)

PHẦN THỨ NHẤT

ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ THÁNG ĐẦU NĂM

A. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU, CHI NS XÃ 6 THÁNG ĐẦU NĂM

I. THU NGÂN SÁCH XÃ:

TT	Nội dung	Dự toán năm 2023	Thực hiện 6T đầu năm 2023	TH so với DT(%)
A	Tổng thu ngân sách xã	5.652.733.000	2,742,412,658	48.51
I	Thu xã hưởng 100%	59.500.000	38,630,000	64.92
1	Thu hoa lợi	15.000.000	0	0.00
2	Phí,lệ phí	4.500.000	2,395,000	53.22
3	Thu khác (mở hòm và ghi công đức)	40.000.000	36,235,000	90.59
II	Thu điều tiết theo tỷ lệ % các sắc thuế	2.102.600.000	141.374.000	6,72
1	Thuế thu nhập cá nhân	55.000.000	30.398.000	55,27
2	Thu thuế môn bài	7.000.000	8.400.000	120,00
3	Thu thuế đất phi NN	1.000.000		0,00
4	Lệ phí trước bạ nhà đất	16.000.000	36.166.000	226,04
5	Thuế GTGT, thu nhập DN	22.200.000	13.353.000	60,15
6	Tiền thuê mặt đất, mặt nước	1.400.000		0,00
7	Tiền cấp quyền sử dụng đất	2.000.000.000	24.000.000	1,20
8	Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản		29.057.000	
III	Thu bổ sung	3.490.633.000	1.811.166.000	51,89
1	Bổ sung trợ cấp cân đối	3.490.633.000	1.745.316.000	50,00
2	Bổ sung có mục tiêu:		65.850.000	
	<i>Trong đó:</i>			

2,1	MT tặng quà tết cho đối tượng người có công		20.700.000	
2,2	MT chúc thọ và tặng quà tết cho người cao tuổi		12.950.000	
2,3	MT Tặng quà cho người có uy tín		500.000	
2,4	MT Kp cho thân nhân CCB từ trần		29.800.000	
2,5	MT hỗ trợ kinh phí bảo vệ rừng phòng hộ năm 2022		1.900.000	
IV	Thu chuyển nguồn năm 2022 sang 2023		751.242.658	
1	70% tăng thu dành cải cách tiền lương năm 2023		79.886.000	
2	Nguồn tiết kiệm chi từ dự toán đầu năm		18.904.658	
3	MTNTM đường giao thông nông thôn		70.000.000	
4	MT xây dựng sản phẩm OCOP		100.000.000	
5	MT xử lý nợ đọng XDCB trên địa bàn huyện		480.399.000	
6	MT quy hoạch xây dựng xã Cẩm Lương		2.053.000	

II. CHI NGÂN SÁCH XÃ:

TT	Nội dung	Dự toán năm 2023	Thực hiện 6T đầu năm 2023	TH so với DT(%)
A	Tổng chi ngân sách xã	5.652.733.000	2.345.818.000	41,50
I	Chi đầu tư, phát triển	2.000.000.000	550.399.000	27,52
1	Chi XDCB, quy hoạch, mua sắm	2.000.000.000	550.399.000	27,52
1,1	Chi xây dựng vận động xã	1.000.000.000		
1,2	Chi sửa chữa, nâng cấp nhà bia tưởng niệm AHLS	500.000.000		
1,3	Chi xây dựng kênh mương thôn Lương Ngọc	300.000.000		
1,4	Chi quy hoạch và thống kê đất đai	200.000.000		
1,5	Chi đường giao thông nông thôn xã Cẩm Lương		70.000.000	
1,6	Chi mua sắm trang thiết bị trường TH&THCS		480.399.000	
2	Chi sửa chữa, nâng cấp	0	0	
II	Chi thường xuyên	3.577.865.000	1.795.419.000	41,50
1	Chi dân quân tự vệ, an ninh trật tự	60.000.000	34.212.000	57,02
1,1	Chi công tác DQTV	30.000.000	21.062.000	70,21
1,2	Chi an ninh trật tự	30.000.000	13.150.000	43,83
2	Sự nghiệp giáo dục	80.000.000	30.235.000	37,79
2,1	Chi quản lý NN về giáo dục	35.000.000	8.000.000	22,86
2,2	Trung tâm học tập cộng đồng	35.000.000	19.235.000	54,96
2,3	Hội khuyến học	10.000.000	3.000.000	30,00
3	Sự nghiệp y tế,	3.000.000	1.500.000	50,00

4	Sự nghiệp VH - TT, PTTT, TDTT	45.000.000	25.730.000	57,18
5	Sự nghiệp kinh tế và VS ATTP	55.000.000	33.870.000	61,58
5,1	Sự nghiệp kinh tế	35.000.000	18.950.000	54,14
a	SN nông, lâm, thủy lợi, hải sản	20.000.000	10.750.000	53,75
b	Các hoạt động NN khác (NTM)	15.000.000	8.200.000	54,67
5,2	SN vệ sinh an toàn thực phẩm	20.000.000	14.920.000	74,60
6	Sự nghiệp môi trường	52.000.000	28.680.000	55,15
7	Sự nghiệp xã hội	88.393.000	45.829.000	51,85
7,1	Hưu xã và trợ cấp khác	30.481.000	14.832.000	48,66
7,2	Phụ cấp hội đặc thù	42.912.000	21.456.000	50,00
7,3	Chi hoạt động chính sách XH, khác	15.000.000	9.541.000	63,61
8	Chi hoạt động công tác Đảng	162.003.000	76.002.000	46,91
9,1	Chi hoạt động theo QĐ 99 TW + 2587	148.003.000	66.911.000	45,21
9,2	Kinh phí báo chí bộ	14.000.000	9.091.000	64,94
10	Chi quản lý NN, Đảng, đoàn thể	2.992.469.000	1.519.361.000	50,77
10,1	Quỹ lương, phụ cấp, trợ cấp	2.136.222.000	988.710.000	46,28
10,2	BHXH, BHYT và KPCĐ	235.627.000	170.898.000	72,53
10,3	Chi quản lý NN, Đảng, đoàn thể	620.620.000	359.753.000	57,97
-	Kinh phí hoạt động thôn	48.000.000	12.000.000	25,00
-	Kinh phí bồi dưỡng tiếp dân	28.560.000	14.280.000	50,00
-	KP xây dựng khu dân cư văn hóa tiên tiến	26.000.000	10.000.000	38,46
-	Kinh phí tuyên truyền pháp luật	7.000.000	3.995.000	57,07
-	Chi nghiệp vụ khác	511.060.000	319.478.000	46,2
+	Chi HĐND xã	50.000.000	30.006.000	60,01
+	Chi UBND xã	307.060.000	203.800.000	66,37
+	Mặt trận tổ quốc VN	51.000.000	22.950.000	45,00
+	Đoàn TNCS	16.000.000	10.500.000	65,63
+	Hội liên hiệp phụ nữ	14.000.000	6.750.000	48,21
+	Hội cựu chiến binh	14.000.000	8.772.000	62,66
+	Hội nông dân + HN sản xuất KD giỏi + đại hội	37.000.000	28.340.000	76,59
+	Các tổ chức xã hội khác	22.000.000	8.360.000	38,00
11	Chi khác	40.000.000	124.926.000	
III	Dự phòng	74.868.000	0	

III. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THU - CHI NS XÃ 6 THÁNG ĐẦU NĂM

1. Về thu ngân sách xã:

Qua kết quả thực hiện thu NSNN, chi NS xã 06 tháng đầu năm cho thấy tổng thu ngân sách ước thực hiện 2.742.412.658 đồng đạt 48,51% so với dự toán. Về các chỉ tiêu thu xã hưởng 100% và thu điều tiết theo tỷ lệ % các sắc thuế cơ bản đều đạt và vượt so với kế hoạch. Tuy nhiên chỉ tiêu thu từ nguồn cấp quyền sử dụng đất chưa thực hiện được dẫn đến kết quả thực hiện thu ngân sách 6 tháng đầu năm so với dự toán đạt thấp, khó khăn trong việc thực hiện các dự án đầu tư xây dựng cơ bản.

2. Về chi ngân sách nhà nước:

Công tác chi ngân sách trên địa bàn được thực hiện kịp thời đáp ứng được các nhiệm vụ được giao của địa phương; chi Ngân sách đã bám sát dự toán cũng như khả năng nguồn thu trên địa bàn, trong đó: các chế độ lương, phụ cấp, chính sách xã hội và các nhiệm vụ trọng yếu như Quốc phòng, An ninh và trật tự an toàn xã hội được quan tâm bố trí nguồn thực hiện dứt điểm; chương trình mục tiêu ngân sách được rà soát, tổng hợp và cấp phát kịp thời, đúng trình tự, thủ tục, đúng đối tượng

Công khai tài chính và các quỹ công chuyên dùng tại xã, đảm bảo chi đúng, chi đủ theo nguyên tắc, không để tồn đọng quỹ.

Việc thực hiện chi ngân sách được thực hiện đúng quy định của Luật ngân sách, đảm bảo theo dự toán được giao, đáp ứng nhu cầu nhiệm vụ chính trị và phát triển KTXH, an ninh quốc phòng trên địa bàn xã.

PHẦN THỨ HAI PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CÔNG TÁC TÀI CHÍNH NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2023

A. MỤC TIÊU:

I. PHẦN THU

*** Tổng thu ngân sách 6 tháng cuối năm 2023: 3.802.036.000 đồng**

Trong đó:

- | | |
|--|--------------------|
| 1. Các khoản thu 100%: | 20.870.000 đồng |
| 2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ: | 2.035.849.000 đồng |
| 3. Thu bổ sung ngân sách: | 1.745.317.000 đồng |

II. PHẦN CHI

*** Tổng chi ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023: 3.802.036.000 đồng**

Trong đó:

- | | |
|---------------------------|--------------------|
| 1. Chi đầu tư phát triển: | 2.000.000.000 đồng |
| 2. Chi thường xuyên: | 1.727.168.000 đồng |
| 3. Chi dự phòng | 74.868.000 đồng |

B. GIẢI PHÁP THỰC HIỆN:

1. Về thu ngân sách nhà nước:

Chỉ đạo và thực hiện các biện pháp thu ngân sách 06 tháng còn lại, đẩy mạnh tuyên truyền, hỗ trợ, tư vấn pháp luật về thuế để nâng cao sự hiểu biết và tự giác trong việc thực hiện nghĩa vụ nộp thuế cho nhà nước.

Theo dõi thường xuyên diễn biến nguồn thu trên địa bàn xã, xác định cụ thể các nhân tố ảnh hưởng tăng, giảm thu NS trên từng thôn để chỉ đạo kịp thời, sát thực tế, tổ chức thu nộp đầy đủ vào ngân sách.

Phối kết hợp với địa chính xây dựng tiến hành tổng hợp, rà soát, xác định lại

quỹ đất công để quản lý thu đúng, thu đủ các khoản thu phát sinh trên địa bàn, đồng thời quan tâm đến việc nuôi dưỡng nguồn thu bền vững và chủ yếu tại xã.

Phối kết hợp với đội quản lý thuế nhằm thực hiện tốt các chỉ tiêu giao thu đề ra đặc biệt là các khoản thu đạt thấp. Phối hợp với cơ quan có thẩm quyền hoàn chỉnh hồ sơ, thủ tục và tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất năm 2023 theo kế hoạch đã đề ra đảm bảo cho nguồn chi xây dựng cơ bản.

Thực hiện công khai dân chủ, quản lý tốt các nguồn thu quỹ công chuyên dùng của xã.

Phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu thu trong dự toán ở mức cao nhất.

2. Về chi ngân sách:

Trên cơ sở dự toán được HĐND xã nghị quyết, điều hành chi ngân sách phải bám sát dự toán ngân sách đã phân bổ để đảm bảo kinh phí chi hoạt động thường xuyên của cả hệ thống được đảm bảo thông xuất và hạn chế các khoản phát sinh ngoài dự toán trừ các trường hợp đột xuất theo Luật ngân sách quy định.

Quản lý chi ngân sách tuân thủ theo nguyên tắc tiết kiệm và hiệu quả, chi ngân sách phải theo dự toán, đúng mục đích, đúng đối tượng, sử dụng nguồn dự phòng theo đúng quy định. Thực hiện nghiêm chế độ hạch toán và chứng từ, hóa đơn, sổ sách kế toán. Nghiêm cấm việc thành lập quỹ ngoài ngân sách để chi tiêu trái pháp luật.

Thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, sử dụng kinh phí công khai và quyết toán theo đúng quy định của nhà nước.

Để thực hiện thắng lợi dự toán thu chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023, cần tăng cường hơn nữa sự lãnh đạo của Đảng, HĐND, sự quản lý, điều hành của Ủy ban và sự phối kết hợp của các ban ngành đoàn thể trong việc thực hiện dự toán ngân sách và quản lý tài chính trên địa bàn xã.

Căn cứ điều kiện thực tế, nguồn thu của xã và quy định của pháp luật rà soát các nhiệm vụ chi để sắp xếp nhiệm vụ chi đảm bảo chi hoạt động hiệu quả và đặc biệt ưu tiên bố trí nguồn trả nợ xây dựng cơ bản.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm, phương hướng, nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2023. UBND xã Cẩm Lương trình HĐND xã xem xét/.

Nơi nhận:

- TT Đảng ủy, HĐND xã;
- Chủ tịch, các PCT UBND xã;
- Các Ban HĐND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Lưu: VT, KTNS.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Bùi Quốc Bảo