

Số: /BC-UBND

Tỉnh Châu, ngày tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

Đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 và xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024

Kính gửi: HĐND xã Tỉnh Châu

PHẦN I

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NSNN NĂM 2023

Năm 2023 là năm thứ hai trong thời kỳ ổn định ngân sách giai đoạn 2022 - 2025; nhằm thực hiện thắng lợi các chỉ tiêu kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước đã được HĐND xã giao, ngay từ đầu năm UBND xã đã tập trung tổ chức triển khai thực hiện các Nghị quyết của HĐND xã về kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 và đã đạt được một số kết quả như sau:

I. Về thu ngân sách:

Trong năm 2023, thành phố và HĐND xã giao nhiệm vụ thu NSNN là 1.088.000.000 đồng, kết quả cụ thể sau:

1. Thu Ngân sách Nhà nước trên địa bàn:

Ước tổng thu Ngân sách Nhà nước năm 2023 trên địa bàn là: 1.112.412.000/1.088.000.000 đồng đạt 102% (Không bao gồm thu trợ cấp từ ngân sách cấp trên và các khoản thu khác trích lại của cấp trên và thu chuyển nguồn kinh phí năm trước chuyển sang năm 2023.)

2. Thu Ngân sách xã trên địa bàn:

- Ước tổng thu Ngân sách xã trong năm 2023 trên địa bàn là: 11.284.552.015 /5.356.443.000 đồng đạt 210,6 %. Trong đó:

+ Thu trợ cấp bổ sung từ Ngân sách cấp trên là: 6.585.274.000 đồng (Bao gồm trợ cấp cân đối từ Ngân sách thành phố cho Ngân sách xã theo kế hoạch, trợ cấp có mục tiêu nhằm thực hiện các nhiệm vụ kinh tế - xã hội phát sinh ngoài kế hoạch chi năm 2023)

+ Thu tiền chậm nộp thuế, thu tiền cấp quyền khai thác khoán sản....: 79.000.000 đồng.

+ Thu nguồn KPMT năm 2022 chuyển sang năm 2023: 3.576.433.415 đồng
Trong đó:

+ Kinh phí tự chủ của đơn vị: 2.879.257.245 đồng.

+ Kinh phí cấp sau 30/9/2022 chuyển sang 2023: 541.500.000 đồng.(Trong đó: KP thực hiện CTMTQG XD NTM: 185.000.000 đồng và Giảm nghèo bền vững: 356.500.000 đồng)

+ Nguồn thực hiện cải cách tiền lương(70% tăng thu các năm về trước): 155.676.170 đồng.

*** Ước thực thu ngân sách xã hưởng trên địa bàn xã: 1.043.844.600đ/ 865.440.000 đồng đạt 120,6 %.**

Trong năm 2023, được sự chỉ đạo, lãnh đạo của Đảng ủy - HĐND – UBND xã, bộ phận kinh tế - kế hoạch, bộ phận Tài chính xã đã phối hợp cùng cán bộ đội thuế xã, các thôn, xóm tiến hành thu thuế Ngoài quốc doanh và các khoản thu khác với kết quả thu cụ thể như sau:

Đơn vị tính: đồng

TT	Nội dung thu	Thu NSNN KH thành phố giao, KH HĐND xã giao	Thu NS xã hưởng KH thành phố giao, KH HĐND xã giao	Ước thực hiện thu NSNN năm 2023	Ước thực hiện thu NS xã hưởng năm 2023	% So sánh	
						Chỉ tiêu thành phố giao	Chỉ tiêu HĐND xã
I	Các khoản thu chia theo tỷ lệ	732.000.000	449.440.000	622.012.000	498.444.600	84,9%	84,9%
1	Thuế GTGT	475.000.000	80.750.000	399.432.000	135.606.000	84%	84%
2	Thuế Tài nguyên(Cục thuế thu)	650.000.000	325.000.000	650.000.000	325.000.000	100%	100%
3	Thuế TNCN	257.000.000	43.690.000	222.580.000	37.838.600	87%	87%
II	Các khoản thu hưởng 100%	356.000.000	416.000.000	490.400.000	545.400.000	133%	133%
1	Thuế PNN	22.000.000	22.000.000	22.000.000	22.000.000	100%	100%
2	Phí trước bạ nhà đất (Chi cục thuế thu)	60.000.000	60.000.000	55.000.000	55.000.000	92%	92%
3	Phí, lệ phí	43.000.000	43.000.000	40.000.000	40.000.000	93%	93%
4	Phí môn bài	37.000.000	37.000.000	39.500.000	39.500.000	107%	107%

5	Thu tại địa phương, trong đó:	254.000.000	254.000.000	399.900.000	399.900.000	147%	147%
	- Thu giá dịch vụ bán hàng tại chợ	120.000.000	120.000.000	120.000.000	120.000.000	100%	100%
	- Thu phạt ATGT, thu tịch thu	40.000.000	40.000.000	30.000.000	30.000.000	75%	75%
	- Thu hoa lợi công sản	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	100%	100%
	- Thu khác	20.000.000	20.000.000	5.000.000	5.000.000	25%	25%
	- Đóng góp cơ sở hạ tầng	54.000.000	54.000.000	213.900.000	213.900.000	396%	396%
	Tổng cộng (I+II)	1.088.000.000	865.440.000	1.112.412.000	1.043.844.600		

(Trong đó: KP Tài nguyên và Phí trước bạ nhà đất không tính % thu Ngân sách nhà nước do cục thuế và Chi cục thu)

II. Chi ngân sách:

1. Chi đầu tư xây dựng cơ bản

Ước kết quả thanh toán vốn đầu tư xây dựng trên địa bàn năm 2023 là kế hoạch vốn thành phố giao: 11.505.000.000 đồng, Ước thực hiện : 11.400.000.000 đồng đạt 99% kế hoạch thành phố giao.

2. Chi thường xuyên

- Năm 2023, xã Tịnh Châu được thành phố cân đối nhiệm vụ chi là: 5.356.443.000 đồng.(Bao gồm phần chi đầu tư XD CB trong năm 2023). Trong đó:

+ Chi trong cân đối là : 3.807.274.000 đồng.

+ Chi bổ sung mục tiêu: 683.729.000 đồng.

+ Chi ngân sách xã tự đảm bảo (từ nguồn thu Ngân sách xã trên địa bàn) là: 865.440.000 đồng.

*** Kết quả việc điều hành chi trong năm 2023 ước thực hiện chi là 7.672.457.592 đồng (không bao gồm chi đầu tư XD CB):**

Trong đó bao gồm:

- Chi lương, phụ cấp: 2.997.795.000 đồng

- Chi hoạt động thường xuyên: 4.502.205.000 đồng

- Chi nộp ngân sách cấp trên : 172.457.592 đồng (Do hết nhiệm vụ chi). Trong đó bao gồm:

+ KP chi phụ cấp các Hội Đặc thù: 12.516.000 đồng.

- + Kinh phí chi chúc thọ mừng thọ: 6.570.000 đồng.
- + Kinh phí đào tạo: 3.650.000 đồng.
- + Kinh phí hoạt động giám sát phản biện xã hội: 60.000 đồng.
- + Kinh phí phòng chống Covid trên địa bàn xã: 1.350.000 đồng.
- + KP thực hiện bảo vệ đất trồng lúa năm 2022: 77.250.000 đồng.
- + Kinh phí hỗ trợ thêm cho hoạt động KCT xã, thôn theo NQ số 39/2021 ngày 10/12/2021 của HĐND tỉnh Quảng Ngãi: 47.249.000 đồng.
- + KP chi trả Công an bán chuyên trách năm 2021 theo NQ 16/2021 của HĐND tỉnh Quảng Ngãi: 23.482.400 đồng.
- + Kinh phí khắc phục hậu quả mưa lũ năm 2021: 108.174 đồng.
- + Kinh phí sự nghiệp nguồn ngân sách trung ương thực hiện hỗ trợ phát triển sản xuất CTMTQGXD NTM năm 2022: 60.000 đồng.
- + Kinh phí thực hiện thống kê đất đai năm 2022: 162.018 đồng.

Nguyên nhân một số nhiệm vụ chi thường xuyên tăng so với dự toán giao:
Trong năm thành phố bổ sung có mục tiêu để thực hiện các chế độ chính sách an sinh xã hội, kinh phí sự nghiệp thực hiện chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới, giảm nghèo bền vững, chi hỗ trợ để đầu tư các dự án trên địa bàn và một số nhiệm vụ thành phố phân cấp bằng nguồn trợ cấp có mục tiêu trong năm 2023 và thực hiện một số nhiệm vụ phát sinh cần thiết, cấp bách ...

- Ước tổng thu năm 2023: 11.284.552.015 đồng.
- Ước tổng chi năm 2023: 7.672.457.592 đồng.
- Ước tồn cuối năm 2022: 3.612.094.423 đồng.

PHẦN II

XÂY DỰNG DỰ TOÁN NSNN NĂM 2024

Dự toán NSNN năm 2024 được UBND xã xây dựng theo đúng quy định của Luật Ngân sách và các văn bản hướng dẫn của cấp trên, cụ thể sau:

I. Thu ngân sách Nhà nước:

1. Dự toán thu NSNN trên địa bàn xã thành phố giao

Tổng thu ngân sách nhà nước năm 2024 dự kiến thành phố giao là 922.000.000 đồng (*Không tính các khoản cấp trên thu như Phí trước bạ, thuế tài nguyên*)

(Kèm theo phụ lục dự toán thu, chi ngân sách năm 2024)

2. Dự toán thu NSNN trên địa bàn xã trình HĐND xã giao:

Căn cứ tình hình ước thực hiện dự toán thu ngân sách 2023, tình hình thực tế của địa phương và cơ chế chính sách; UBND xã dự kiến lập dự toán 2024 trình HĐND xã giao Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 922.000.000 đồng

II. Chi ngân sách địa phương:

Dự toán thành phố giao là: 6,317 tỷ đồng

(Chi tiết phụ lục kèm theo)

III. Giải pháp chủ yếu thực hiện dự toán NSNN năm 2024:

- Tăng cường biện pháp kiểm tra chống thất thu, đôn đốc thu, xử lý nợ đọng thuế, đảm bảo thu đúng, thu đủ nhằm tạo môi trường cạnh tranh lành mạnh gắn với việc chấp hành nghiêm việc nộp thuế; đồng thời cần phân giao chỉ tiêu thu nợ thuế cho các bộ phận, đội thuế trực thuộc và công chức.

- Tổ chức theo dõi chặt chẽ tiến độ thu ngân sách; quản lý từng nguồn thu, sắc thuế; thu đúng, thu đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào ngân sách nhà nước. Rà soát, xác định các nguồn thu còn dư, có khả năng tăng trưởng nhất là các lĩnh vực, sắc thuế còn thất thu.

- Triển khai đồng bộ các biện pháp quản lý thuế; thường xuyên kiểm tra, giám sát kê khai thuế, nộp thuế điện tử; kịp thời rà soát hộ kinh doanh phát sinh đưa vào thu; tăng cường khai thác các nguồn thu còn tiềm năng, các lĩnh vực còn thất thu; các khoản thu được phát hiện qua công tác thanh tra, kiểm tra, kiểm toán; thực hiện nghiêm kỷ cương, kỷ luật, phòng, chống tham nhũng, lãng phí và thực hành tiết kiệm, phấn đấu thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu năm 2024.

- Tăng cường chỉ đạo điều hành công tác thu trên địa bàn, phấn đấu tăng thu so với dự toán HĐND xã giao. Đẩy mạnh các khoản thu phí, lệ phí và thu khác tại xã

Trên đây là Báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 và xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024, UBND xã kính báo cáo./.

Nơi nhận :

- TT Đảng Ủy; TT HĐND xã
- CT UBND, PCT UBND xã;
- Đại biểu hội đồng nhân dân xã;
- Mặt trận và Các Hội đoàn thể xã;
- Lưu VT.

**TM.ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Trần Ngọc Lâm

