

THUYẾT MINH

QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2023 XÃ BẢO CƯỜNG

I. MỘT SỐ ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH CHUNG

1. Đối với công tác thu ngân sách:

- Nhiệm vụ thu ngân sách là rất cần thiết và quan trọng, năm 2023 các chỉ tiêu thu đạt và vượt kế hoạch giao tuy nhiên có nhiều chỉ tiêu tỷ lệ đạt còn thấp so với kế hoạch.

Để hoàn thành chỉ tiêu dự toán đầu năm huyện giao đòi hỏi phải tập chung chỉ đạo kịp thời để làm công tác thu.

- Ban tài chính xã kết hợp với các phòng ban chuyên môn và các Ban ngành đoàn thể vận động nhân dân chấp hành tốt luật thuế, thu triệt để các loại thuế, đẩy mạnh các khoản thu như Phí, lệ phí và đặc biệt quản lý chặt chẽ và thu các loại phí chuyển quyền chuyển mục đích sử dụng đất, phí trước bạ nhà đất...

- Tăng cường công tác quản lý thu ngân sách, Đồng thời phối hợp chặt chẽ các ban ngành, chức năng như chi cục thuế...làm công tác chống thất thu, trốn thuế kiên quyết xử lý các trường hợp vi phạm.

- Đối với khoản thu chuyển mục đích sử dụng đất, Giao cho CB địa chính xây dựng kế hoạch ngay từ đầu năm, thực hiện triệt để kiên quyết thu nộp kịp thời hoàn thành kế hoạch đã giao.

2. Công tác chi ngân sách:

- Quản lý chi ngân sách theo đúng Luật ngân sách và dự toán đã được cấp trên giao, hạn chế các khoản phát sinh ngoài dự toán được duyệt, trừ các khoản bất khả kháng như dịch bệnh, thiên tai bão lụt, cứu đói...

- Thực hành tiết kiệm chống lãng phí trong chi ngân sách, chấp hành đúng định mức dự toán, lập chứng từ quyết toán đảm bảo mọi khoản chi tiêu của ngân sách và mua sắm thiết bị, tài sản phải theo đúng chế độ, tiêu chuẩn định mức của nhà nước quy định,

- Thực hiện chế độ tự chủ, tự chịu trách nhiệm về sử dụng biên chế và kinh phí quản lý hành chính đối với các cơ quan nhà nước, quy chế chi tiêu nội bộ theo quy định.

- Chủ động sử dụng dự phòng ngân sách để phòng chống khắc phục hậu quả thiên tai, dịch bệnh, thực hiện các nhiệm vụ cấp bách quan trọng. Làm tốt công tác công khai ngân sách nhà nước và công khai các khoản thu có đóng góp của nhân dân.

II. TÌNH HÌNH NGÂN SÁCH VÀ TÀI CHÍNH CỦA XÃ:

1. Phần thu ngân sách:

Tổng thu ngân sách xã thực hiện 9.521.427.020 đồng / 6.183.000.000 đồng, đạt 153,99 % so với kế hoạch giao.

1.1. Các khoản thu 100% thực hiện 85.477.000 đồng / 49.000.000 đồng đạt 174,44% so với kế hoạch giao.

Trong đó:

+ Phí ,lệ phí thực hiện 33.463.000 đồng / 34.000.000 đồng đạt 98,42 % so với kế hoạch.

+ Thu phạt, tịch thu theo quy định thực hiện 7.000.000 đồng/ KH 15.000.000 đồng đạt 46,67 % so với kế hoạch.

+ Thu đóng góp của nhân dân theo quy định thực hiện 45.014.000 đồng

1.2. Các khoản thu phân chia theo tỉ lệ phần trăm (%) thực hiện 1.303.921.465đồng / 1.301.000.000 đồng đạt 100,22 % so với kế hoạch.

+ Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp thực hiện 9.920.922 đồng/ 400.000 đồng đạt 2480,2% so với kế hoạch.

+ Thuế tiền sử dụng đất thực hiện 1.122.817.360 đồng / 1.155.000.000 đạt 97,2% so với kế hoạch.

+ Lệ phí môn bài thu từ cá nhân hộ kinh doanh thực hiện 16.500.000 đồng/ 16.000.000 đồng đạt 103,1% so với kế hoạch.

+ Thuế GTGT thực hiện 154.683.183 đồng / 129.600.000 đồng, đạt 119,35% so với kế hoạch.

1.3.Thu bổ sung từ nguồn ngân sách cấp trên 7.417.508.427 đồng/ 4.833.000.000 đồng đạt 153,48%.

Trong đó:

+ Thu bổ sung cân đối thực hiện 4.833.000.000 đồng / 4.833.000.000 đồng đạt 100%

+ Thu bổ sung mục tiêu thực hiện 2.584.508.427 đồng

1.4. Thu chuyển nguồn ngân sách năm trước chuyển sang: 146.850.318 đồng.

1.5. Thu kết dư ngân sách: 567.669.810 đồng.

* Kết quả thu ngân sách năm 2023 mặc dù đã có sự quan tâm lãnh đạo chỉ đạo của các cấp các ngành nhưng đánh giá chung là một số chỉ tiêu đạt kế hoạch giao bên cạnh đó một số chỉ tiêu thu chưa đạt so với kế hoạch như thu phạt tịch thu theo quy định dẫn đến thu trong cân đối ngân sách không đạt gây ra rất nhiều khó khăn.

2. Phân chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách xã thực hiện 9.521.426.650 đồng / 9.445.733.685 đồng, đạt 100,8 % kế hoạch HĐND xã giao.

A. Chi thường xuyên: 5.885.415.391 đồng / 5.854.607.258 đồng đạt 98,83%

1. Chi an ninh trật tự thực hiện 241.835.200 đồng / 242.600.000 đồng đạt 99,68 % so với dự toán HĐND xã giao.

2. Chi quốc phòng thực hiện 444.746.339 đồng / 453.000.000 đồng đạt 98,18 % so với dự toán HĐND xã giao.

3. Sự nghiệp thể dục thể thao thực hiện 7.984.000 đồng/ 8.000.000 đồng đạt 99,8 % dự toán HĐND xã giao.

3. Sự nghiệp văn hóa thông tin thực hiện 47.894.000 đồng/ 50.000.000 đồng đạt 95,79% dự toán HĐND xã giao.

4. Chi sự nghiệp xã hội thực hiện 425.702.500 đồng/ 458.200.000 đồng đạt 92,91% dự toán HĐND xã giao.

5. Chi quản lý hành chính Nhà nước, Đảng, đoàn thể thực hiện 4.612.253.352 đồng / 4.637.807.258 đồng đạt 90,3% dự toán HĐND xã giao.

Trong đó:

+ Chi quản lý Nhà nước thực hiện 2.794.340.521 đồng/ 2.796.395.258 đồng đạt 99,93 % dự toán HĐND xã giao.

+ Chi hoạt động công tác Đảng thực hiện 723.657.951 đồng / 724.000.000 đồng đạt 99,95% dự toán HĐND xã giao.

+ Đoàn thanh niên thực hiện 152.560.698 đồng/ 159.200.000 đồng đạt 95,83 % dự toán HĐND xã giao.

+ Hội Liên hiệp phụ nữ thực hiện 141.716.3011 đồng / 142.500.000 đồng đạt 99,45% dự toán HĐND xã giao

+ Hội nông dân thực hiện 156.109.630 đồng / 156.500.000 đồng đạt 99,75 % dự toán HĐND xã giao.

+ Hội cựu chiến binh thực hiện 93.258.131 đồng / 101.000.000 đồng đạt 92,33 % dự toán HĐND xã giao.

+ Chi UB Mặt trận tổ quốc thực hiện 373.526.910 đồng / 375.700.000 đồng đạt 99,42% dự toán HĐND xã giao.

+ Chi hỗ trợ khác (các tổ chức chính trị xã hội) thực hiện 177.083.500đ / 182.512.000 đồng đạt 99,61%

C. Chi chuyển nguồn ngân sách thực hiện 144.884.832 đồng

D. Chi xây dựng cơ bản thực hiện 3.491.126.427 đồng / 3.491.126.427 đạt 100% kế hoạch vốn giao.

3. Kê dư ngân sách năm 2023: 370 đồng

- Trong đó: + Nguồn cấp tiền sử dụng đất: 370 đồng

*Qua số liệu phân tích về quản lý thu chi NS rút ra một số điểm như sau:

- Nhìn chung trong năm 2023 việc đáp ứng các khoản chi thường xuyên theo chế độ đều được đảm bảo, không để xảy ra tình trạng nợ đọng như lương, phụ cấp, việc xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ được triển khai đến Đảng uỷ, HĐND, các ban ngành, đoàn thể nắm được và chủ động trong các hoạt động. 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. Tuy nhiên bên cạnh đó trong năm có nhiều sự kiện quan trọng như đại hội Hội Liên hiệp thanh niên, đại hội UB Mặt trận tổ quốc, thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ nên nhiệm vụ chi rất lớn trong khi nguồn thu thì hạn chế và khó khăn trong công tác điều hành.

Trên đây là thuyết minh quyết toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 của UBND xã Bảo Cường./..

Nơi nhận:

- Lưu: VP, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Phan Thanh Nam

