

BÁO CÁO

Thực hiện kết quả thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2023 (*Báo cáo tại kỳ họp thứ bảy HĐND xã khóa XX, nhiệm kỳ 2021-2026*)

Kính gửi: Hội đồng nhân dân xã Y Tịch khóa XX, kỳ họp thứ bảy

Căn cứ Quyết định số 4999/QĐ-UBND ngày 21 tháng 12 năm 2022 của UBND huyện Chi Lăng về việc giao chỉ tiêu kế hoạch và dự toán ngân sách nhà nước năm 2023;

Căn cứ Nghị quyết số 29/NQ-HĐND ngày 27/12/2022 về mục tiêu, nhiệm vụ kế hoạch năm 2023, Nghị quyết số 30/NQ-HĐND ngày 27/12/2022 của HĐND xã Y Tịch, khóa XX, kỳ họp thứ sáu về dự toán thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách Nhà nước, phương án phân bổ ngân sách năm 2023;

Thực hiện Quyết định số 339/QĐ-UBND ngày 28/12/2022 của UBND xã Y Tịch về việc giao chỉ tiêu kế hoạch và dự toán ngân sách Nhà nước năm 2023;

Qua 6 tháng đầu năm tổ chức triển khai thực hiện, UBND xã Y Tịch xin báo cáo đánh giá kết quả thực hiện thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 và đề ra phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2023 như sau:

PHẦN THỨ NHẤT KẾT QUẢ THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU - CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023

I. THU NGÂN SÁCH

1. Tổng thu NSNN trên địa bàn

- Chỉ tiêu huyện giao 4.069.000.000đ, kế hoạch điều hành của xã 4.073.000.000đ, thu được 2.154.797.068đ, đạt 52,95% so với dự toán giao, bằng 52,90 % so với kế hoạch điều hành xã, bằng 88% so với cùng kỳ.

2. Tổng thu ngân sách xã trên địa bàn

- Chỉ tiêu huyện giao 69.000.000đ, kế hoạch điều hành của xã 73.000.000đ, thu được 63.171.405đ, đạt 91,55% so với dự toán giao, 86,53 % so với kế hoạch điều hành xã, bằng 55,5% so với cùng kỳ.

* Trong đó, cụ thể các khoản thu ngân sách đạt như sau:

2.1. Thu phí, lệ phí

- Chỉ tiêu huyện giao 5.600.000đ, kế hoạch điều hành của xã 9.600.000đ, thu được 3.273.000đ đạt 58,44 % so với dự toán giao, bằng 34,1% so với kế hoạch điều hành của xã, bằng 70,46 % so với cùng kỳ.

2.2. Thu thuế GTGT

Chỉ tiêu huyện giao 39.000.000đ, thu được 37.363.810đ, đạt 86,2 % so với dự toán giao, bằng 115% so với cùng kỳ.

2.3. Thu thuế thu nhập cá nhân

Chỉ tiêu huyện giao 23.000.000đ, thu được 19.825.505đ, đạt 57,23% so với dự toán giao, bằng 117,55 % so với cùng kỳ.

2.4. Thu thuế môn bài

Chỉ tiêu huyện giao 2.400.000đ, thu được 2.100.000đ, đạt 94,41% so với dự toán giao, bằng 87,5 % so với cùng kỳ.

2.5. Thu lệ phí trước bạ nhà, đất: Chỉ tiêu không giao, thực hiện 609.090, bằng 21,96 % so với cùng kỳ.

2.6. Thu chuyển nguồn: Chỉ tiêu không giao, thực hiện 187.625.663đ, bằng 214,85% so với cùng kỳ.

2.7. Thu bổ sung cân đối ngân sách

Chỉ tiêu huyện giao 3.999.000.000đ, thu được 1.904.000.000đ, đạt 47,61% so với dự toán giao, bằng 84,24 % so với cùng kỳ năm 2022.

II. CHI NGÂN SÁCH

Chỉ tiêu giao chi ngân sách huyện giao 4.046.000.000đ, thực hiện 1.986.241.900đ, bằng 49,09 % so với dự toán giao, bằng 87,09 % so với cùng kỳ năm 2022.

Chỉ tiêu giao chi ngân sách xã giao 4.050.000.000đ, thực hiện 1.986.241.900đ, bằng 49,04 % so với dự toán giao, bằng 87,06 % so với cùng kỳ năm 2022.

Cụ thể các khoản chi như sau:

1. Chi quản lý nhà nước

Chỉ tiêu huyện giao chi 1.875.419.000đ, kế hoạch điều hành của xã 1.879.419.000đ, thực hiện 897.709.600đ, đạt 47,86% so với dự toán giao, bằng 47,76% so với kế hoạch điều hành của xã, bằng 89,46 % so với cùng kỳ năm 2022.

2. Chi Hưu xã và trợ cấp khác

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 75.934.000đ, thực hiện 26.422.000đ, đạt 34,79% so với dự toán giao, bằng 85,71 % so với cùng kỳ năm 2022.

3. Đảng uỷ xã

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 709.787.000đ, thực hiện 333.963.500đ, đạt 47,05% so với dự toán giao, bằng 88,77% so với cùng kỳ năm 2022.

4. UBNDTTQ Việt Nam xã

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 291.915.000đ, thực hiện 97.665.000đ, đạt 33,45% so với dự toán giao, bằng 99,78 % so với cùng kỳ năm 2022.

5. Đoàn thanh niên

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 115.173.000đ, thực hiện 45.929.000đ, đạt 39,87% so với dự toán giao, bằng 76,23% so với cùng kỳ năm 2022.

6. Hội LH phụ nữ

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 107.789.000đ, thực hiện 51.989.000đ đạt 48,23% so với dự toán giao, bằng 103,97 % so với cùng kỳ năm 2022.

7. Hội nông dân

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 123.063.000đ , thực hiện 57.995.000đ, đạt 47,12% so với dự toán giao, bằng 114,23% so với cùng kỳ.

8. Hội Cựu chiến binh

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 122.079.000đ , thực hiện 57.525.000đ, đạt 47,12 % so với dự toán giao, bằng 88,25% so với cùng kỳ năm 2022

9. Chi dân quân tự vệ

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 268.150.000đ, thực hiện 205.768.800đ, đạt 76,74% so với dự toán giao, bằng 98,67 % so với cùng kỳ.

10. Chi an ninh trật tự

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 95.600.000đ, thực hiện 38.550.000đ, đạt 40,32% so với dự toán giao, bằng 88,17% so với cùng kỳ.

11. Chi TDTT

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 12.000.000đ, thực hiện 11.630.000đ, đạt 96,92% so với dự toán giao.

12. Chi sự nghiệp VH TT + BCD toàn dân đoàn kết

Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 20.000.000đ, hiện tại chưa chi.

13. Chi sự nghiệp kinh tế: Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 59.150.000đ, hiện chưa chi, đang hoàn thiện hồ sơ.

14. Chi hỗ trợ xây mới nhà làm việc ủy ban và Công an: Kinh phí bổ sung trong năm 85.000.000đ, thực hiện 85.000.000đ.

15. Chi hỗ trợ TTHTCD: Chỉ tiêu huyện giao và kế hoạch điều hành 28.940.000đ, thực hiện 2.980.000đ, đạt 10,3% so với dự toán giao, bằng 66,67% so với cùng kỳ.

16. Chi hỗ trợ nước sinh hoạt phân tán:

Chỉ tiêu giao 30.000.000đ, thực hiện 8.565.000đ, đạt 28,55% so với dự toán giao.

17. Chi hỗ trợ máy móc, nông cụ

Chỉ tiêu giao 30.000.000đ, thực hiện 9.500.000đ, đạt 31,66% so với dự toán giao.

18. Chi hỗ trợ vườn mẫu CTMTQG XDNTM

Chỉ tiêu giao 50.000.000đ, thực hiện 50.000.000đ, đạt 100% so với dự toán giao.

III. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THU - CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo sát sao của cấp Ủy, Chính quyền, sự điều hành quyết liệt của UBND xã, sự phối kết hợp chặt chẽ, linh hoạt giữa Hội đồng tư vấn thuế của UBND xã với Chi cục thuế trên địa bàn huyện. Ngay từ đầu năm 2023, UBND xã đã gửi quyết định giao chỉ tiêu ngân sách đến các ban ngành, đoàn thể, chỉ đạo hội đồng tư vấn thuế làm tốt công tác thu, phối hợp với thôn để thu tốt, đạt chỉ tiêu theo tiến độ.

2. Chi ngân sách

Thực hiện chỉ tiêu giao ngân sách xã trong 6 tháng đầu năm 2023 cho thấy nguồn chi ngân sách chủ yếu là nguồn thu bổ sung từ ngân sách cấp trên. Do vậy, các nguồn chi cho mọi hoạt động của xã vẫn đảm bảo và đúng kế hoạch đề ra so với dự toán.

Ngoài ra, một số khoản chi vẫn chưa đáp ứng được nhu cầu; chi sự nghiệp kinh tế và các khoản chi thường xuyên cho mọi hoạt động của các ban ngành, đoàn thể còn rất hạn hẹp, trước khi chi phải cân nhắc kỹ mới đủ chi, hầu như chi hoạt động của các ban ngành, đoàn thể của cấp xã còn thấp. Để đảm bảo nguồn chi cho mọi hoạt động của xã trong việc thực hiện các nhiệm vụ mục tiêu kinh tế xã hội. Công chức Tài chính- Kế toán xã đã dựa trên kế hoạch năm và cân đối nguồn chi so với nguồn thu cho phù hợp. Đặc biệt trong 6 tháng đầu năm diễn ra nhiều hoạt động và nhiều nội dung khác phát sinh (cắm trại tại xã, tham gia các lễ hội của các xã bạn, đại hội HND, hội thi Bí thư chi bộ giỏi cụm xã, cấp huyện, tham gia giải bóng đá thanh niên, chuẩn bị thi giải bóng chuyền...), UBND xã đã cố gắng cân đối thanh toán đầy đủ, đảm bảo và kịp thời.

PHẦN THỨ HAI
PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ THU - CHI
NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2023

Trên cơ sở thực tế thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 và nhu cầu công tác thu - chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023 cần phải thực hiện một số nhiệm vụ cụ thể như sau:

I. THU NGÂN SÁCH

Tổng thu ngân sách nhà nước cần thực hiện là: **2.260.439.860^d**

Trong đó, các khoản thu như sau:

1. Phí, lệ phí:	6.327.000 ^d
2 Thuế môn bài	300.000 ^d
3 Thuế GTGT	1.637.810 ^d
4 Thuế TNCN	3.175.505 ^d
5. Thu bổ sung NS cấp trên:	2.249.000.000 ^d

UBND xã sẽ phân đầu hoàn thành tốt công tác thu ngân sách 6 tháng cuối năm 2023 đạt chỉ tiêu giao.

II. CHI NGÂN SÁCH

Số chi cần phải thực hiện 6 tháng cuối năm 2023: **2.743.486.100^d**

1. Chi dân quân tự vệ:	62.381.200 ^d
2. Chi an ninh:	57.050.000 ^d
3. Chi sự nghiệp VH TT, BCD toàn dân đoàn kết:	20.000.000 ^d
4. Chi HD TDTT:	370.000 ^d
5. Chi đảm bảo xã hội:	49.512.000 ^d
6. Chi quản lý nhà nước:	891.709.400 ^d
7. Chi Đảng uỷ:	375.823.500 ^d
8. Chi MTTQ:	194.250.000 ^d
9. Chi ĐTN :	69.244.000 ^d
10. Chi HPN:	55.800.000 ^d

11. Chi HND:	65.068.000 ^d
12. Chi HCCB:	64.554.000 ^d
13 Chi TTHTCD:	25.960.000 ^d
14 Chi sự nghiệp KT:	59.150.000 ^d
15. Chi dự phòng NS:	79.000.000 ^d
16 Chi các CTMTQG	752.535.000 ^d

III. GIẢI PHÁP THỰC HIỆN

1. Chi thường xuyên

- Luôn bám sát nhiệm vụ chi thường xuyên, kiểm tra giám sát các ban ngành, đoàn thể trong việc cấp phát chi, dựa trên khoản thu để cân đối chi cho phù hợp.

- Thực hiện các khoản chi phải có dự toán đã được cấp trên phê duyệt, nghiêm chỉnh chấp hành đầy đủ nhiệm vụ chi với phương châm chi đúng, chi đủ, có mục đích.

- Mọi khoản chi phải được phản ánh qua ngân sách xã và phải có chứng từ rõ ràng.

- Đảm bảo quản lý ngân sách đúng luật ngân sách đã ban hành, phần đầu chi trả lương, phụ cấp hoạt động được đầy đủ và kịp thời.

- Phải thực hiện theo quy chế chi tiêu nội bộ của xã, mọi khoản chi không nằm trong quy chế sẽ không được chi. Đồng thời phải có trong dự toán của ngành mình...

2. Chi sự nghiệp kinh tế

Chi dân đóng góp các chi tiêu phải thực hiện dân chủ, thực sự có kế hoạch thông qua dân biết, dân làm, dân bàn, dân kiểm tra.

3. Chi đầu tư và chi thực hiện các CTMTQG

- Là năm đầu tiên thực hiện các dự án còn gặp nhiều khó khăn. Tuy nhiên cần bám sát vào các văn bản hướng dẫn và sự chỉ đạo của cấp trên.

Tóm lại:

Để thực hiện dự toán thu - chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023 đúng với luật ngân sách nhà nước và từng bước thu - chi đúng quy định thì công tác thu - chi ngân sách cần được sự quan tâm của cấp uỷ Đảng, các ban ngành các cấp, giám sát của HĐND cùng cấp và được sự chỉ đạo trực tiếp của cơ quan nghiệp vụ cấp trên giúp đỡ thì công tác thu - chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023 mới đảm bảo đúng tiến độ, đúng với kế hoạch đề ra.

Trên đây là toàn bộ báo cáo tài chính về thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023, phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2023. UBND xã rất mong các vị đại biểu thảo luận và đóng góp ý kiến tích cực, đưa ra những giải pháp tốt nhất đối với công tác thu và điều hành chi nhằm thực hiện chỉ tiêu ngân sách năm 2023 có hiệu quả./.

Nơi nhận:

- TT HĐND&UBND huyện;
- Phòng Tư pháp huyện;
- Phòng Tài chính- Kế hoạch;
- TT Đảng ủy;
- TT HĐND&UBND xã;
- CT, PCT UBND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Các ban ngành đoàn thể;
- Các BT Chi bộ, Trưởng thôn;
- Lưu VP, Hồ sơ kỳ họp.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Vương Văn Sơn