

Số : /BC-UBND

Phú Đình, ngày tháng năm 2023

## BÁO CÁO

**Tình hình thực hiện nhiệm vụ quản lý thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu, phương hướng nhiệm vụ công tác thu chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023.**

### PHẦN 1 KẾT QUẢ THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023

#### **A. Đánh giá tình hình chung:**

Thực hiện Nghị quyết số : 01 /NQ-HĐND ngày 03 tháng 01 năm 2023 của HĐND xã Phú Đình khoá XX, kỳ họp thứ sáu nhiệm kỳ 2021-2026 về phân bổ dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 xã Phú Đình kế hoạch phân bổ vốn đầu tư phát triển năm 2023, Ủy ban nhân dân xã đã ban hành Quyết định số 01/QĐ-UBND ngày 03/01/2023 về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 cho các ban ngành đoàn thể xã. Dưới sự lãnh đạo của Đảng ủy, Hội đồng nhân dân và công tác điều hành của Ủy ban nhân dân xã 6 tháng đầu năm 2023, tuy gặp nhiều khó khăn, song kinh tế xã hội, tài chính ngân sách toàn xã vẫn ổn định, tình hình thực hiện dự toán ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 cụ thể như sau:

#### **B. Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm 2023:**

**I/ Kết quả thu ngân sách 6 tháng đầu năm như sau: ( Có biểu chi tiết số 01 kèm theo)**

Tổng thu ngân sách thực hiện: 5.776.125.442 đ/ 5.628.200.000đ đạt 102,63% dự toán huyện, xã giao. Trong đó:

1/ Thu trong cân đối: Thực hiện 158.897.733đ / 192.000.000đ đạt 82,76% dự toán huyện, xã giao.

2/ Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên cấp thực hiện: 5.003.339.460đ/ 5.296.200.000đ đạt 94,47% dự toán huyện giao.

3/ Thu chuyên nguồn ngân sách: 538.377.822 đồng ( Nguồn này chủ yếu là đầu tư XD CB, nguồn hỗ trợ phát triển sản xuất....)

4/ Thu kết dư NS sang : 8.825.809 đồng.

## **II/ Kết quả chi ngân sách 6 tháng đầu năm: ( Có biểu chi tiết số 02 kèm theo)**

Tổng chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm thực hiện 3.785.435.662 đồng/ 5.497.000.000 đồng, đạt 69 % dự toán HĐND xã giao. Trong đó:

1. Chi Thường xuyên: -Thực hiện 413.686.877 đồng/ 1.026.440.000 đồng đạt 40,3% dự toán HĐND xã giao.

2 .Chi quản lý Nhà nước, Đảng, Đoàn thể, các tổ chức: Thực hiện 2.132.451.325đ/4.470.560.000đ đạt 47,7 % DT HĐND giao.

3. Chi đầu tư XD CB : 1.239.297.460 đồng ( Có biểu 03 chi tiết kèm theo)

- Các công trình mới năm 2023 chưa có hồ sơ pháp lý để thực hiện thi công.

## **III- ĐÁNH GIÁ CHUNG TÌNH HÌNH THU, CHI NGÂN SÁCH**

Qua 6 tháng đầu năm dưới sự lãnh đạo, chỉ đạo của cấp ủy, chính quyền địa phương , các cơ quan đoàn thể, sự phối kết hợp của các cơ quan trong công tác tuyên truyền vận động đến người nộp thuế trên địa bàn xã, cũng như việc triển khai thực hiện nhiệm vụ tương đối sâu sát của Chi cục thuế huyện , Kho bạc nhà nước lên số thu 6 tháng đầu năm số thu nộp ngân sách nhà nước đều đảm bảo.

### **1. Về thu ngân sách**

- Đạt được kết quả thu ngân sách địa phương cơ bản là nguồn kinh phí huyện cấp . Nguồn thu cân đối trên địa bàn chủ yếu là từ thuế GTGT và thuế môn bài từ các cơ sở kinh doanh, doanh nghiệp trên địa bàn xã.

- Công tác lập dự toán thu ngân sách đã được xác định cụ thể cho từng nguồn thu, từng sắc thuế phát sinh trên địa bàn, trên cơ sở tích cực chủ động khai thác tốt mọi nguồn thu nhằm tăng thu cho NSNN.

- Các chỉ tiêu có số thu đạt trên 50% như thuế GTGT đạt 86,3%, thuế môn bài đạt 100%, thu khác đạt 286,8% dự toán huyện giao;

- Các chỉ tiêu có số thu đạt thấp như : Thu phí, lệ phí đạt 20,62% dự toán huyện giao....

\* Kết quả thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 nhìn chung đạt trên 50% kế hoạch huyện giao. Cần có sự quan tâm và phối hợp chặt chẽ giữa các ngành, tổ chức hơn nữa để tham mưu kịp thời cho UBND xã tìm ra các giải pháp phù hợp nhằm đảm bảo tiến độ thực hiện kế hoạch thu ngân sách xã 6 tháng cuối năm 2023 được tốt hơn.

## **2. Về chi ngân sách**

- Công tác điều hành và quản lý chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 của xã đã bám sát dự toán được giao, đáp ứng được các nhiệm vụ và kế hoạch đề ra. Các nhiệm vụ chi ngân sách về cơ bản đều đạt dự toán, đã góp phần hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế - xã hội của xã.

- Ngoài nhiệm vụ chi thường xuyên, xã đã chủ động bố trí kinh phí thực hiện các nhiệm vụ đột xuất phát sinh như; Đảm bảo an sinh - xã hội, đại hội của Hội đoàn thể và Khuyến học, phòng chống lụt bão, tìm kiếm cứu nạn và những nhiệm vụ chính trị lớn của địa phương.

- Nhìn chung, 6 tháng đầu năm việc đáp ứng các khoản chi thường xuyên theo chế độ đều được đảm bảo theo đúng quy định và dự toán HĐND xã đã giao

## **PHẦN II:**

### **PHƯƠNG HƯỚNG, GIẢI PHÁP THU - CHI NGÂN SÁCH**

#### **6 THÁNG CUỐI NĂM 2023**

### **1. Về thu ngân sách.**

Để tiếp tục phát huy kết quả đạt được, thực hiện hoàn thành và vượt kế hoạch giao cần phải tập trung thực hiện một số giải pháp sau đây:

- Ban tài chính xã cần phối hợp chặt chẽ hơn nữa với các ban ngành trong việc đôn đốc, thực hiện kế hoạch thu ngân sách mà HĐND xã đã phê chuẩn cụ thể:

+ Bộ phận tiếp nhận và trả kết quả thu phí, lệ phí : Kế hoạch giao 80.000.000đ thực hiện được 16.492.000đ đạt 20,62%.

+ Công chức địa chính - xây dựng già soát hồ sơ trình cấp có thẩm quyền phê duyệt để thu thuế chuyển mục đích sử dụng đất .

+ Công an xã kết hợp công chức địa chính - xây dựng xã xử lý, thu phạt trong lĩnh vực sử dụng đất trái quy định, và công tác ANTT trên địa bàn xã

+ Bộ phận kế toán thu các khoản thu quản lý qua ngân sách ( Các khoản đối ứng xây dựng đường GTNT, kênh mương, nhà văn hóa các xóm ..)

+ Cán bộ ủy nhiệm thu, công chức tài chính kế toán kết hợp cán bộ chi cục thuế thu thuế giá trị gia tăng, phí môn bài, thuế thu nhập cá nhân, đồng thời rà soát tất cả các hộ kinh doanh trên địa bàn để đưa vào sổ bộ thuế chống thất thu.

- Hội đồng tư vấn thuế xã kết hợp với các tổ chức đoàn thể, Công chức văn hoá xã hội làm công tác tuyên truyền vận động các hộ kinh doanh có trách nhiệm và nghĩa vụ nộp thuế cho Nhà Nước.

## **2.VỀ chi ngân sách:**

- Chi ngân sách theo đúng dự toán đã được HĐND xã phê chuẩn, chi không vượt quá dự toán HĐND xã đã giao, hạn chế các khoản chi phát sinh ngoài dự toán đã được duyệt, vì các khoản chi khác vẫn nằm trong thời kỳ ổn định ngân sách do vậy trừ các khoản phát sinh bất khả kháng như dịch bệnh, thiên tai, hoả hoạn....

- Chủ động sử dụng dự phòng ngân sách để phòng chống dịch bệnh, khắc phục hậu quả thiên tai, thực hiện các nhiệm vụ quan trọng, cấp bách mới phát sinh, thực hiện tốt công tác công khai ngân sách nhà nước.

- Chủ động sử dụng nguồn kết dư ngân sách trả nợ các công trình xây dựng cơ bản, và các chương trình mục tiêu an sinh xã hội khác.

- Chi đầu tư phát triển: Xây dựng dự toán chi đầu tư phát triển phải đảm bảo góp phần thực hiện tốt các mục tiêu của kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2023 nâng cao hiệu quả sử dụng vốn đầu tư, góp phần ổn định kinh tế vĩ mô, thúc đẩy tăng trưởng kinh tế. Xây dựng dự toán chi đầu tư phát triển nguồn NSNN năm 2023 phù hợp với kế hoạch đầu tư công trung hạn 5 năm 2021 - 2025. Thực hiện khởi công các dự án được cấp trên phê duyệt, thanh quyết toán vốn theo khối lượng hoàn thành và tiến độ cấp vốn của từng dự án.

Trên đây là báo cáo công tác thu – chi ngân sách 6 tháng đầu năm, phương hướng nhiệm vụ thu – chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2023 của UBND xã ./.

### **Nơi nhận**

- Đảng uỷ, TT HĐND xã
- Chủ tịch, PCT UBND xã
- Đại biểu HĐND xã.
- Lưu VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ  
CHỦ TỊCH**

**Trương Văn Vượng**

**BÁO CÁO THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ 6 THÁNG ĐẦU NĂM****Biểu số 01****Năm 2023***(Kèm theo báo cáo số: /BC- UBND ngày tháng năm 2023 của UBND xã Phú Đình)***I Kết quả thu ngân sách 6 tháng đầu năm năm 2023****( ĐVT: Đồng)**

<b>TT</b>	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Dự toán giao 2023</b>	<b>Thực hiện 6 tháng năm 2023</b>	<b>So sánh (%) TH/DT</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5= 4/3</b>
	<b>Tổng thu ( I+II+III+IV)</b>	<b>5.628.200.000</b>	<b>5.776.125.442</b>	<b>102,63</b>
<b>I</b>	<b>Thu trên địa bàn</b>	<b>332.000.000</b>	<b>225.582.351</b>	<b>67,95</b>
<b>A</b>	<b>Thu trong cân đối</b>	<b>192.000.000</b>	<b>158.897.733</b>	<b>82,76</b>
1	Thu phí thuế môn bài	11.000.000	11.100.000	100,91
2	Thu thuế GTGT	80.000.000	69.101.655	86,38
3	Thu phí và lệ phí	80.000.000	16.492.000	20,62
4	Thu khác	21.000.000	60.233.000	286,82
5	Thuế sử dụng đất phi NN	0	1.971.078	
6	Thuế thu nhập cá nhân	40.000.000	66.684.618	166,71
<b>B</b>	<b>Thu tiền sử dụng đất</b>	<b>100.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Thu trợ cấp ngân sách</b>	<b>5.296.200.000</b>	<b>5.003.339.460</b>	<b>94,47</b>
1	Thu cân đối cấp trên cấp	<b>5.296.200.000</b>	2.751.108.000	51,94
2	Thu bổ xung có mục tiêu cấp trên cấp		2.252.231.460	
<b>II</b>	<b>Thu chuyển nguồn ngân sách</b>		<b>538.377.822</b>	
<b>III</b>	<b>Thu đóng góp xây dựng cơ sở hạ tầng</b>			
<b>IV</b>	<b>Thu kết dư ngân sách</b>		<b>8.825.809</b>	

**Biểu số 02**  
**( ĐVT: Đồng)**

**II Kết quả chi ngân sách 6 tháng đầu năm năm 2023**

<b>TT</b>	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Dự toán HĐND xã giao năm 2023</b>	<b>Thực hiện 6 tháng năm 2023</b>	<b>So sánh (%) TH/DT</b>
	<b>Tổng chi ngân sách (I+II+ III)</b>	<b>5.497.000.000</b>	<b>3.785.435.662</b>	<b>69</b>
<b>I</b>	<b>Chi thường xuyên</b>	<b>1.026.440.000</b>	<b>413.686.877</b>	<b>40,30</b>
1	Chi an ninh trật tự	298.564.000	142.637.000	47,77
2	Chi khối quân sự - dân quân tự vệ	541.876.000	187.184.877	34,54
3	Chi sự nghiệp văn hoá + TD-TT	75.000.000	49.130.000	65,51
4	Chi sự nghiệp xã hội	111.000.000	34.735.000	31,29
<b>II</b>	<b>Chi quản lý NN, Đảng, Đoàn thể</b>	<b>4.470.560.000</b>	<b>2.132.451.325</b>	<b>47,70</b>
1	Quản lý NN	2.354.257.600	1.272.446.975	54,05
2	Đảng cộng sản Việt Nam	727.627.600	343.571.416	47,22
3	Mặt trận tổ quốc	488.710.800	151.950.000	31,09
4	Đoàn TNCSHCM	158.965.200	67.042.934	42,17
5	Hội phụ nữ	161.653.200	52.438.730	32,44
6	Hội Nông dân	177.359.200	86.973.330	49,04
7	Hội Cựu chiến binh	130.830.400	45.695.340	34,93
8	Hội chữ thập đỏ	30.000.000	16.572.200	55,24
9	Hội người cao tuổi	70.000.000	51.446.400	73,49
10	Hội khuyến học	19.880.000	12.586.000	63,31
11	Các cấp hội khác ( Da cam, TNXP, đồng y)	54.276.000	31.728.000	58,46
12	Dự phòng ngân sách	97.000.000	0	0,00
<b>III</b>	<b>Chi đầu tư xây dựng cơ bản</b>		<b>1.239.297.460</b>	

**BIỂU CHI ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN 6 THÁNG NĂM 2023**  
(Kèm theo báo cáo số: / BC- UBND ngày tháng năm 2023 của UBND xã Phú Đình)

ĐVT: Đồng

STT	Tên công trình	Kế hoạch vốn năm 2023	Số thanh toán năm 2023	Tỷ lệ %	Ghi chú
A	B	1	2	3=2/1	4
	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>2.218.388.460</b>	<b>1.239.297.460</b>	<b>55,9%</b>	
<b>I</b>	<b>Công trình chuyển tiếp</b>	<b>1.355.388.460</b>	<b>1.239.297.460</b>	<b>91,4%</b>	
<b>1</b>	<i>Nguồn vốn CT MTQG phát triển KT-XH vùng ĐBDTTS và MN năm 2022 chuyển nguồn sang năm 2023</i>	<b>248.157.000</b>	<b>239.583.000</b>	<b>96,5%</b>	
1.1	Đường GTNT xóm Nạ Tầm, xã Phú Đình	112.840.000	112.840.000	100%	
1.2	Đường GTNT xóm Khuôn Tát, xã Phú Đình	37.690.000	37.690.000	100%	
1.3	Kênh mương nội đồng xóm Khuôn Tát, xã Phú Đình	97.627.000	89.053.000	91,2%	8.574.000
<b>2</b>	<i>Nguồn vốn CT MTQG phát triển KT-XH vùng ĐBDTTS và MN</i>	<b>1.020.000.000</b>	<b>912.483.000</b>	<b>89,5%</b>	
2.1	<i>Ngân sách trung ương quản lý</i>	970.000.000	903.660.000	93,2%	
2.1.1	Đường GTNT xóm Nạ Tầm, xã Phú Đình	480.000.000	425.527.000	88,7%	
2.1.2	Đường GTNT xóm Khuôn Tát, xã Phú Đình	490.000.000	478.133.000	97,6%	
2.2	<i>Ngân sách tỉnh quản lý</i>	50.000.000	8.823.000	17,6%	
2.2.1	Đường GTNT đi nhà sinh hoạt cộng đồng xóm Nạ Tầm, xã Phú Đình	50.000.000	8.823.000	17,6%	
<b>3</b>	<i>Nguồn vốn ngân sách Tỉnh hỗ trợ mua xi măng xây dựng kết cấu hạ tầng nông thôn mới</i>	<b>87.231.460</b>	<b>87.231.460</b>	<b>100%</b>	
3.1	Đường GTNT Khâu Đưa - Đồng Duyên, xã Phú Đình	80.233.150	80.233.150	100%	
3.2	Sửa chữa nâng cấp nhà văn hóa xóm Trung Tâm, xã Phú Đình	6.998.310	6.998.310	100%	

<b>II</b>	<b>Công trình khởi công mới</b>	<b>863.000.000</b>	<b>0</b>		
<i>1</i>	<i>Nguồn vốn: Kinh phí cấp bù do miễn thu thủy lợi phí và kinh phí hỗ trợ thực hiện Nghị định số 35/2015/NĐ-CP</i>	<i>863.000.000</i>	<i>0</i>		
1.1	Sửa chữa kênh mương Đèo De – Hoàng Hà, xã Phú Đình	828.000.000			
1.2	Sửa chữa đập Đồng Giếng, xã Phú Đình	35.000.000			