

Số: 201/BC-UBND

Cẩm Sơn, ngày 10 tháng 4 năm 2023

BÁO CÁO

**Thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu chi ngân sách
và kế hoạch các hoạt động tài chính khác ở xã quý 1 năm 2023**

PHẦN I:

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU CHI NGÂN SÁCH XÃ QUÝ 1 NĂM 2023

Năm 2023 là năm thứ hai thời kỳ ổn định ngân sách giai đoạn 2022-2026, mức lương cơ sở năm 2022 không tăng nên các định mức chi cơ bản vẫn giữ nguyên không có nhiều thay đổi; tình hình thực hiện nhiệm vụ thu chi ngân sách quý 1 năm 2023 gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng của đại dịch Covid19, biến động của giá cả thị trường.

Thực hiện Nghị quyết số 31/NQ-HĐND ngày 26/12/2022 của Hội đồng Nhân dân xã Cẩm Sơn khóa XX kỳ họp thứ 6 về việc phân bổ dự toán thu chi ngân sách năm 2023. Ủy ban Nhân dân xã báo cáo tình hình thực hiện công tác thu chi ngân sách quý 1 năm 2023 như sau:

I. Về thu ngân sách:

Tổng thu ngân sách xã quý 1 năm 2023: 3.020.929.237 đồng đạt 15% so với kế hoạch. Nếu loại trừ số thu chuyển nguồn năm 2022 sang năm 2023 và thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên thì số thu thực tế quý 1 năm 2023 là: 707.818.677 đồng, đạt 3,5% so với kế hoạch. Trong đó:

- Thu ngân sách trên địa bàn: 707.818.677 đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 1.269.000.000 đồng.
- Thu chuyển nguồn năm 2022 sang năm 2023: 1.044.110.560 đồng

1. Các khoản thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:

Tính đến hết quý 1 năm 2023 thu ngân sách trên địa bàn là 707.818.677 đồng đạt 3,5% so với kế hoạch HĐND xã, bằng 242% so với cùng kỳ năm 2022.

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:

Tổng thu quý 1 năm 2023: 1.269.000.000 đồng; trong đó thu bổ sung cân đối ngân sách: 1.269.000.000 đồng, đạt 25,00 % so với kế hoạch, thu bổ sung có mục tiêu: 0 đồng.

3. Đánh giá công tác thu ngân sách trên địa bàn:

Ngay từ đầu năm Ủy ban Nhân dân xã đã tập trung cao cho công tác triển khai các giải pháp thu ngân sách trên địa bàn; Ban hành quyết định thành lập Ban chỉ đạo thu ngân sách, chống thất thu ngân sách; Chủ động rà soát các nguồn thu, tăng cường đôn đốc thu; Trong quý I/2023 Nhưng các khoản thu phí, lệ phí, thu khác ngân sách, thu tiền cấp quyền sử dụng đất, thu lệ phí trước bạ nhà đất còn gặp nhiều khó khăn, đạt kết quả thấp, nguồn thu ngân sách chủ yếu là thu từ thuế, phí, tiền cấp quyền sử dụng đất và trợ cấp từ cấp trên còn lại các khoản thu xã hưởng 100% tại xã thu theo mùa vụ.

kết quả thu ngân sách quý 1/2023 chưa đạt kế hoạch HĐND xã và UBND huyện giao.

II. Về chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách quý 1 năm 2023: 2.115.670.799 đồng, đạt 10,5% so với kế hoạch, bằng 131,4% so với cùng kỳ năm 2022. Tuy nhiên chi ngân sách trong quý chi đảm bảo cho chi lương, phụ cấp. Cụ thể các nội dung chi như sau:

1. Về chi đầu tư phát triển:

Công tác đầu tư xây dựng cơ bản tiếp tục được chú trọng. Tổ chức thực hiện đảm bảo quy trình Luật Đầu tư công. Ưu tiên tối đa nguồn vốn để thực hiện trả nợ, các công trình chuyên tiếp, nếu còn nguồn vốn mới bố trí khởi công các công trình thiết yếu. Hạn chế không để phát sinh tình trạng nợ đọng XDCB. Trong quý 1 chi phát sinh phần chi tạm ứng XDCB chuyên nguồn từ năm 2022.

2. Về chi thường xuyên:

Tổng chi ngân sách quý 1 năm 2023: 1.712.617.799 đồng, đạt 30,5% so với kế hoạch, trong đó:

2.1) Chi Quốc phòng-An ninh:

Tổng chi quý 1 năm 2023: 69.695.000 đồng, đạt 13% so với kế hoạch và bằng 472% so với cùng kỳ năm 2022.

2.2) Chi quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể:

Tổng chi quý 1 năm 2023: 1.018.665.799 đồng đạt 24,6% so với kế hoạch bằng 116% so với cùng kỳ năm 2022.

2.3) Chi sự nghiệp xã hội:

Tổng chi quý 1 năm 2023: 78.697.000 triệu đồng đạt 20,% so với kế hoạch và bằng 119,2% so với cùng kỳ năm 2022.

3. Đánh giá thực hiện công tác chi ngân sách:

Chi ngân sách quý 1 năm 2023 cơ bản theo tiến độ dự toán đầu năm, điều hành ngân sách đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ đột xuất phát sinh, đảm bảo tiết kiệm, chặt chẽ và hiệu quả, thực hiện tốt chủ trương thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Thực hiện nghiêm túc chỉ đạo của cấp trên về tiết kiệm chi ngân sách, luôn bám sát dự toán đã được HĐND xã phân bổ theo Nghị quyết số 31/NQ-HĐND ngày 26/12/2022 để tổ chức thực hiện. Quản lý chặt chẽ các nguồn thu, thực hiện không phân bổ bổ sung kinh phí chi thường xuyên ngoài dự toán, trừ các trường hợp thực hiện chế độ, chính sách, phòng chống, khắc phục hậu quả thiên tai, dịch bệnh... chỉ đạo Ban Tài chính Ngân sách tăng cường kiểm soát các nhiệm vụ chi.

Trên cơ sở hướng dẫn của ngành cấp trên, Ban Tài chính Ngân sách đã tham mưu xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ sát đúng với điều kiện thực tế của địa phương, đặc biệt là định mức chi nhằm minh bạch và công khai hóa các chế độ chính sách liên quan đến con người. Nhờ vậy các nguồn thu của UBND xã được sử dụng có hiệu quả, cơ sở vật chất của cơ quan không ngừng được cải tạo, mua sắm, các phương tiện thiết bị làm việc được hiện đại hóa như: Máy tính, máy in, máy photocopy, kết nối internet bảo trì phần mềm; Tham mưu quản lý chặt chẽ các nguồn kinh phí, đảm bảo thu đủ, chi đúng, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Từ đó, góp phần tăng thu nhập cho đội ngũ cán bộ công chức, cán bộ không chuyên trách.

Phần II. Nguyên nhân tồn tại hạn chế, bài học kinh nghiệm và một số giải pháp để thực hiện hoàn thành nhiệm vụ thu chi ngân sách năm 2023

1. Nguyên nhân tồn tại, hạn chế:

- Công tác thu và quản lý các sắc thuế trên địa bàn có lúc chưa được chú trọng. Thu nhập của nhân dân chưa cao, sự phối kết hợp của một số tổ chức, đơn vị chưa đồng bộ nên công tác vận động đóng góp tự nguyện để đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng, xây dựng Nông thôn mới gặp nhiều khó khăn.

2. Một số giải pháp để thực hiện hoàn thành nhiệm vụ thu chi ngân sách năm 2023:

- Tăng cường công tác lãnh đạo, chỉ đạo của cấp ủy; sự vào cuộc của chính quyền; sự phối hợp của mặt trận tổ quốc và các tổ chức đoàn thể quần chúng trong công tác thu ngân sách. Đặc biệt là thu cấp quyền sử dụng đất.

- Tích cực tuyên truyền vận động đóng góp tự nguyện của Nhân dân trong thực hiện đầu tư xây dựng CSHT, đầu tư XD Nông thôn mới.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát trong quản lý thu thuế, chống thất thu ngân sách.

- Bám sát dự toán thu, chi ngân sách đã được HĐND xã phê duyệt từ đầu năm để tính toán, cân đối nguồn thu, nhằm thực hiện chi đúng, chi đủ đối với các nhiệm vụ chi trọng tâm và tạm dừng những nhiệm vụ chi chưa thực sự cần thiết.

- Tăng cường quản lý chi tiêu đảm bảo tiết kiệm, chặt chẽ và hiệu quả, trên cơ sở đó đảm bảo, ưu tiên nguồn thực hiện các chế độ, chính sách và an sinh xã hội như tiền lương, phụ cấp, trợ cấp các đối tượng, BHXH, BHYT...;

- Chú trọng công tác công khai ngân sách theo đúng chế độ quy định.

Trên đây, là nội dung báo cáo đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách quý 1 năm 2023; Một số nguyên nhân, tồn tại hạn chế và giải pháp để thực hiện hoàn thành nhiệm vụ thu chi ngân sách năm 2023./. *(Chữ ký)*

Nơi nhận:

- TT HĐND-UBND huyện;
- TT ĐU, TT HĐND xã;
- Chủ tịch, PCT UBND xã;
- Các vị đại biểu HĐND xã;
- Lưu: VT, KT.

**TM.ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Hoàng Văn Hiệp