

Số: /BC-UBND

Xã Quang Trung, ngày tháng 7 năm 2023

## **BÁO CÁO**

### **Thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023 và nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2023**

#### **I. THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2023**

Thực hiện Nghị quyết số 04/NQ-HĐND ngày 30 tháng 12 năm 2022 của HĐND khoá XI, kỳ họp thứ tư về dự toán thu chi ngân sách xã năm 2023; UBND xã Quang Trung đã tập chung chỉ đạo, điều hành tổ chức thu các nguồn thu tại xã, khuyến khích phát triển sản xuất nông nghiệp và thúc đẩy sản xuất kinh doanh, chuyển dịch cơ cấu kinh tế, tạo ra được những nguồn thu ổn định, đảm bảo nguồn lực tài chính. Xã đã thực hiện tốt nhiệm vụ chi các chính sách về an sinh xã hội, phát triển kinh tế, văn hoá, Đầu tư XD/CB đảm bảo An ninh – Quốc phòng theo Nghị quyết của HĐND; ưu tiên bố trí ngân sách, để đầu tư Xây dựng các công trình phúc lợi như, Trường liên cấp Tiểu học và THCS Quang Trung. Kết quả thực hiện 6 tháng đầu năm như sau:

#### **1. Thu – Chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2023**

##### **1.1. Đánh giá kết quả Thu ngân sách xã**

##### **\* Đánh giá kết quả thu ngân sách trên một số lĩnh vực chủ yếu**

Kế hoạch Thị xã giao: 37.771.000.000 đồng, Hội đồng nhân dân xã giao 37.771.000.000 đồng, kết quả thực hiện như sau:

Tổng thu ngân sách xã thực hiện 6 tháng đầu năm 2023 được 5.156.722.000 đồng đạt 14% kế hoạch thị xã giao, đạt 14% kế hoạch HĐND xã tăng 10,9% so với cùng kỳ.

Trong đó:

+ Các khoản thu xã hưởng 100% dự toán 485.000.000 đồng thực hiện 78.153.000 đồng bằng 16% kế hoạch HĐND xã giao giảm 45% với cùng kỳ.

+ Thu lệ phí chứng thực dự toán 35.000.000 đồng thực hiện 8.153.000 đồng bằng 25% kế hoạch HĐND xã giao tăng 15,5% so với cùng kỳ.

+ Thu khác: thực hiện 10.430.000đ

+ Thu chuyển nguồn: thực hiện 553.571.042đ

##### **\* Thu điều tiết các khoản thu từ thuế**

+ Thuế công thương nghiệp, dịch vụ ngoài quốc doanh cụ thể thuế môn bài dự toán 61.000.000 đồng thực hiện 16.750.000 đồng đạt 27% dự toán HĐND xã giao giảm 48% so với cùng kỳ, thuế GTGT dự toán 24.000.000 đồng thực hiện 5.200.000 đồng đạt 22% dự toán HĐND xã giao giảm 52,7% so với cùng kỳ.

+ Thuế thu nhập cá nhân dự toán 260.000.000 đồng thực hiện 71.451.000 đồng đạt 27% kế hoạch HĐND xã giao giảm 61,3% so với cùng kỳ.

+ Thu lệ phí trước bạ dự toán 238.000.000 đồng thực hiện 29.033.000 đồng đạt 12% kế hoạch HĐND xã giao giảm 66% so với cùng kỳ.

+ Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước dự toán 160.000.000 đồng thực hiện 43.518.458 đồng đạt 27% kế hoạch HĐND xã giao tăng 18,1% so với cùng kỳ.

+ Thu điều tiết thuế đất phi nông nghiệp dự toán 143.000.000 đồng ước thực hiện 29.874.000 đồng đạt 21% kế hoạch HĐND xã giao tăng 12% so với cùng kỳ

+ Thu điều tiết tiền khai thác khoáng sản: 52.232.000đ

**\* Thu trợ cấp từ cấp trên**

- Thu trợ cấp bổ sung từ cấp trên dự toán 3.191.000.000 đồng thực hiện thu được 1.595.508.000 đồng đạt 50% kế hoạch HĐND xã giao.

- Thu bổ sung nguồn mục tiêu: 2.575.954.500 đồng, bao gồm tiền hỗ trợ thực hiện nâng cấp, gia hạn các phần mềm năm 2023: 2.000.000đ; hỗ trợ thực hiện trang bị phần mềm quản lý thu: 15.000.000đ; hỗ trợ thực hiện cài đặt kích hoạt tài khoản VneID tại xã Quang Trung: 30.880.000đ; hỗ trợ chi phí hỏa táng 28.500.000đ; hỗ trợ kinh phí nạo vét, khơi thông dòng chảy qua cống Hia, xã Quang Trung: 180.000.000đ; hỗ trợ kinh phí hiện trang bị hệ thống Camera an ninh trên các tuyến đường trọng điểm: 30.000.000đ; hỗ trợ thực hiện công tác lễ hội, di tích trên địa bàn: 20.000.000đ; hỗ trợ mua thẻ BHYT cho đối tượng Hộ cận nghèo năm 2023: 6.034.500đ; hỗ trợ kinh phí mua tủ lạnh bảo quản Vắcxin tiêm phòng: 3.190.000đ; hỗ trợ kinh phí thực hiện chúc thọ, mừng thọ và tặng quà cho Người cao tuổi nhân dịp Tết nguyên đán năm 2023: 37.350.000 đồng; hỗ trợ kinh phí hiện nâng cấp, gia hạn các phần mềm: 8.000.000 đồng; Hỗ trợ kinh phí nâng cấp tuyến đường Trần Khánh Dư xã Quang Trung (Hạng mục: Rãnh thoát nước mặt): 800.000.000đ và công trình: Cải tạo, sửa chữa Trạm y tế xã Quang Trung: 800.000.000đ

*(Có biểu mẫu chi tiết thu 6 tháng kèm theo)*

**1.2. Đánh giá kết quả chi ngân sách**

UBND xã Quang Trung đã chỉ đạo công chức Tài chính tổ chức thực hiện dự toán đúng quy định, chi đảm bảo tiết kiệm, có hiệu quả, thông báo dự toán 2023, chuyển số dư dự toán của đơn vị sang năm 2023 đúng quy định của Luật ngân sách.

Dành nguồn kinh phí để chi đầu tư xây dựng cơ bản, trong đó tập trung vào đầu tư vào xây dựng trường liên cấp Tiểu học & THCS Quang Trung; đường giao thông nội đồng thôn 2, tuyến đường Trần Khánh Dư; cải tạo, sửa chữa Trạm y tế, chi đầu tư cho các dự án thuộc lĩnh vực văn hoá – xã hội, nông thôn mới.

Thực hiện chính sách tài chính thắt chặt, sắp xếp các khoản chi theo hướng tiết kiệm, hiệu quả, dành nguồn dự phòng ngân sách để chủ động phòng chống, khắc phục hậu quả thiên tai, dịch bệnh, bố trí kinh phí đảm bảo đủ cho việc cải cách tiền lương.

**\*Kết quả chi ngân sách trên một số lĩnh vực chủ yếu:**

Tổng chi ngân sách 6 tháng đầu năm được: 2.956.583.000 đồng đạt 8% kế hoạch thị xã giao, đạt 8% kế hoạch HĐND xã giao giảm 32% so với cùng kỳ.

+ Chi thường xuyên thực hiện: 2.556.582.000 đồng đạt 56% kế hoạch thị xã giao, đạt 56% so với kế hoạch HĐND xã giao giảm 41,3% so với cùng kỳ.

(Có biểu mẫu chi tiết chi 6 tháng kèm theo)

+ Chi đầu tư XD CB thực hiện: 400.000.000 đồng đạt 1,21% kế hoạch thị xã giao, đạt 1,21% kế hoạch HĐND xã giao.

Nhìn chung, 6 tháng đầu năm UBND xã đã quản lý điều hành chi theo dự toán được duyệt đảm bảo nhiệm vụ kinh tế - Xã hội, Quốc phòng – An ninh trên địa bàn xã.

## II. MỘT SỐ HẠN CHẾ VÀ NGUYÊN NHÂN CHỦ YẾU TRONG ĐIỀU HÀNH NGÂN SÁCH

### 1. Công tác thu ngân sách

Công tác thu 6 tháng đầu năm 2023 ở một số chỉ tiêu đạt chưa cao là do sáu tháng đầu năm chưa triển khai thu sản thầu đất 5% vụ 5/2023 và thuế đất phi nông nghiệp, thu tiền từ cấp quyền sử dụng đất chưa thực hiện được. Các khoản thu thuế sản bắt đầu triển khai thu từ ngày 15/7/2023.

Các hộ gia đình có hợp đồng đất 5% với UBND còn chưa tự giác thực hiện việc nộp sản thầu theo định kỳ hàng năm.

### 2. Công tác chi ngân sách

Sáu tháng đầu năm 2023 một số chỉ tiêu chi thường xuyên chưa đạt như: Chỉ tiêu chi đoàn kết xây dựng Nông thôn mới 6 thôn; chi giám sát cộng đồng, thanh tra nhân dân; hòa giải khu dân cư; chi công tác môi trường; chi sự nghiệp nông nghiệp; sửa chữa đường giao thông; chi sự nghiệp giáo dục; chi XD CB... nguyên nhân là do những nội dung nhiệm vụ trên chưa thực hiện.

## III. MỤC TIÊU, NHIỆM VỤ, BIỆN PHÁP, THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2023

Tình hình kinh tế trong nước nói chung và xã nói riêng trong 6 tháng cuối năm vẫn tiếp tục khó khăn, các nguyên nhân khách quan dẫn đến giảm thu – chi ngân sách trong 6 tháng đầu năm vẫn tiếp tục ảnh hưởng trong 6 tháng cuối năm trong đó các nguồn thu bị giảm nhiều là vẫn còn để nợ đọng thuế, một số cá nhân ý thức chấp hành pháp luật thuế chưa tốt, còn có biểu hiện gian lận trong kê khai nộp thuế, kê khai thuế phải nộp nhưng cố tình chiếm dụng gây nợ đọng thuế, các hộ có hợp đồng thầu với UBND xã chưa chấp hành nộp sản thầu theo hợp đồng vẫn còn để nợ đọng.

### 1. Mục tiêu:

- **Tổng thu 6 tháng cuối năm 2023: 35.743.804.000 đồng. Trong đó:**

- + Thu tại xã: 406.847.000 đồng.
- + Thu điều tiết từ các nguồn thuế: 33.651.895.000 đồng.
- + Thu trợ cấp bổ xung từ cấp trên: 1.595.492.000 đồng.
- + Thu khác: 89.570.000 đồng.

- **Tổng chi 6 tháng cuối năm 2023: 35.743.804.000 đồng. Trong đó:**

- + Chi thường xuyên: 2.901.804.000 đồng.
- + Chi XD CB: 32.706.000.000 đồng.
- + Chi dự phòng: 136.000.000 đồng.

Tiếp tục cải thiện môi trường đầu tư, huy động tối đa các thành phần kinh tế cho đầu tư phát triển, tạo điều kiện nền kinh tế cao và bền vững. Đẩy mạnh xã hội hoá, thực hiện có hiệu quả các đề án xã hội hoá, Văn hoá – TDTT, dịch vụ thương mại.

## **2. Nhiệm vụ, biện pháp**

### **2.1. Những biện pháp chỉ đạo thu NSNN**

Phấn đấu thu hoàn thành và vượt mức dự toán thu ngân sách năm 2023, yêu cầu của ngành thuế và các biện pháp công tác thu trong đó tập trung thực hiện tốt một số nhiệm vụ sau.

Tổ chức triển khai tốt công tác tuyên truyền phổ biến các chính sách pháp luật thuế như Luật quản lý thuế, Luật thuế thu nhập cá nhân cho các DN và nhân dân biết để chấp hành thực hiện.

Đổi mới công tác quản lý tạo điều kiện cho các doanh nghiệp và cá nhân đến làm thủ tục về thuế và chấp hành nghiêm các Luật thuế.

### **2.2. Nhiệm vụ và biện pháp chi ngân sách**

- Đảm bảo chi tiết kiệm, hiệu quả, đúng quy định.
- Bố trí chi Sự nghiệp An ninh - Quốc phòng, Văn hoá - thể thao, dự phòng ngân sách không thấp hơn dự toán Thị xã giao.
- Đảm bảo nguồn kinh phí thực hiện các chính sách, chế độ như chính sách an sinh xã hội, cải cách tiền lương, chương trình xây dựng nông thôn
- Duy trì thường xuyên công tác kiểm tra và thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong nội bộ cơ quan. Thực hiện nghiêm chỉnh chế độ công khai tài chính, công khai quản lý tài sản theo Quyết định số 115/2008/QĐ-TTg ngày 27/08/2010 của Thủ tướng Chính phủ về việc ban hành quy định công khai quản lý, sử dụng tài sản Nhà nước tại cơ quan Nhà nước, đơn vị sự nghiệp công lập và tổ chức quản lý, sử dụng tài sản Nhà nước.

#### **Nơi nhận:**

- TT Đảng uỷ, HĐND xã (B/c);
- ĐB HĐND xã (B/c);
- Lưu: VT, KT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Phạm Ngọc Thắng**