

## BÁO CÁO

### **Kết quả thực hiện dự toán thu - chi ngân sách 11 tháng năm 2023, Dự thảo phân bổ dự toán thu chi ngân sách năm 2024**

#### **A. KẾT QUẢ THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ 11 THÁNG NĂM 2023.**

Thực hiện Nghị quyết số 29/NQ-HĐND ngày 07/01/2023 của Hội đồng nhân dân xã khóa XX kỳ họp thứ 7, UBND xã đã tổ chức thực hiện, điều hành ngân sách theo dự toán. Kết quả thực hiện thu, chi ngân sách xã 11 tháng năm 2023 thực hiện như sau.

##### **I. Thu ngân sách xã:**

Tổng thu ngân sách xã 11 tháng thực hiện 12.122.058.960 đồng, đạt 52,4% so với kế hoạch cả năm 2023

##### **1. Thu nội địa trên địa bàn:**

Thực hiện 11 tháng: 825.000.000 đồng đạt 4,9 % kế hoạch.

Trong đó:

Phí, lệ phí chứng thực: 34.507.000 đồng đạt 98,6% KH; Thu đất công ích: 39.577.000 đồng đạt 79,2% KH, thu khác ngân sách, thu phạt 12.390.000 đồng đạt 41,3% KH.

Lệ phí môn bài: 22.900.000 đồng đạt 127,2% KH; Thuế đất phi nông nghiệp: 2.095.486 đồng; Lệ phí trước bạ nhà đất: 58.069.890 đồng đạt 29% KH; Tiền thuê đất: 14.238.425 đồng đạt 118,7% KH;

Thuế GTGT DN, HTX: 220.682.606 đồng đạt 129,8% KH; Cấp quyền khai thác khoáng sản: 63.317.643 đồng, Thu cấp quyền sử dụng đất: 357.221.949 đồng đạt 2,2% KH.

**2, Thu chuyển nguồn:** 15.000.000 đồng.

**3. Thu kết dư ngân sách:** 5.058.960 đồng.

**4. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên.**

-Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 11.277.000.000 đồng đạt 182,1% so với dự toán. Trong đó bổ sung cân đối: 5.101.000.000 đồng đạt 82,4% dự toán; bổ sung có mục tiêu: 6.176.000.000 đồng không có trong dự toán đầu năm 2023)

*(Phụ lục thu ngân sách 11 tháng năm 2023 kèm theo.)*

##### **II. Chi ngân sách:**

+ Kết quả thực hiện chi ngân sách 11 tháng năm 2023 thực hiện là: 11.807.814.719 đồng đạt 51,1% so với kế hoạch cả năm.

Trong đó:

- Chi đầu tư XD CB: 5.042.887.000 đồng đạt 30,7% KH

- Chi thường xuyên và dự phòng: 6.764.927.719 đồng đạt 100,7% KH.

**1. Chi đầu tư phát triển:** 5.042.887.000 đồng đạt 30,7% KH

Trong 11 tháng UBND xã đã tập trung nguồn lực trả nợ và xây dựng công trình Trường Mầm non điểm thôn Hoàng Dụ xã Kỳ Khang hạng mục: Bếp ăn bán trú, Nhà học bộ môn 3 tầng 12 phòng trường THCS Kỳ Khang, Sửa chữa trường TH Kỳ Khang 1 hạng mục: Nhà 2 tầng 8 phòng, Sửa chữa, khắc phục công Hối Tùng và công Đâu Giang, xã Kỳ Khang.

*(Phụ lục chi đầu tư XD CB 11 tháng năm 2023 kèm theo.)*

**2. Các nhiệm vụ chi thường xuyên:** 6.764.927.719 đồng bằng 100,7% dự toán.

- Chi an ninh, quốc phòng: 410.585.800 đồng, bằng 59,3% dự toán.
- Chi sự nghiệp dân số, y tế: 59.202.000 đồng bằng 92,5% dự toán.
- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 90.376.000 đồng, bằng 150,6% dự toán.
- Chi sự nghiệp thể thao: 19.600.000 đồng bằng 78,4% dự toán.
- Chi công tác môi trường: 311.472.862 đồng bằng 622,9% dự toán
- Các hoạt động kinh tế: 621.089.000 đồng bằng 139,1% dự toán. .
- Chi sự nghiệp xã hội: 648.992.500 đồng, bằng 108,8% dự toán.
- Chi quản lý nhà nước, Đảng, Mặt trận, Đoàn thể: 4.553.509.367 đồng bằng 101% dự toán.

Trong đó:

- + Chi quản lý nhà nước: 3.117.025.514 đồng, bằng 103,2% kế hoạch cả năm.
- + Đảng cộng sản Việt Nam: 710.225.404 đồng, bằng 90,2% dự toán.
- + Mặt trận tổ quốc: 224.928.096 đồng, bằng 103,8% dự toán.
- + Đoàn Thanh Niên 118.678.439 đồng, bằng 91,9% dự toán.
- + Hội liên hiệp phụ nữ: 112.815.200 đồng, bằng 98,6% dự toán.
- + Cựu chiến binh: 84.151.650 đồng bằng 98,1% dự toán.
- + Hội nông dân: 152.005.064 đồng, bằng 98,5% dự toán.
- + Hỗ trợ khác: 33.680.000 đồng.

*( Có Phụ lục chi 11 tháng đầu năm 2023 chi tiết kèm theo)*

## **B. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH QUẢN LÝ NGÂN SÁCH TRONG 11 THÁNG NĂM 2023.**

- Cấp quyền sử dụng đất trong 11 tháng năm 2023 357.221.949 đồng đạt 2,2% KH, tỷ lệ thấp do chưa thực hiện được bán đấu giá đất nên chưa đảm bảo được nguồn lực để đầu tư xây dựng công trình trên địa bàn và chi trả nợ đọng nông thôn mới. Hiện nay đã có quyết định 7934/QĐ-UBND ngày 6/11/2023 phê duyệt giá khởi điểm 42 lô đất Quy hoạch tại thôn Trung Tân.

- Chi thường xuyên đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ về thanh toán tiền lương, tiền công, chế độ chính sách cho cán bộ công chức, cán bộ bán chuyên trách, cán bộ thôn và giải ngân kịp thời chế độ chính sách cho các đối tượng. Đảm bảo kinh phí hoạt động thường xuyên cho các ban ngành, đoàn thể.

- Mặt khác, dự toán phân bổ chi ngân sách hoạt động thường xuyên thì cân đối theo tỷ lệ thu ngân sách trên địa bàn xã được hưởng và trợ cấp cân đối theo định mức quy định. Trong khi đó nhu cầu chi để đảm bảo các nhiệm vụ hoạt động quản lý nhà nước thì lớn gấp nhiều lần so với dự toán đã được bố trí. Dẫn đến điều

hành chi ngân sách cũng phải cân đối hợp lý theo tỷ lệ thu thực tế, thực hiện đảm bảo cân bằng tránh bội chi ngân sách xã năm 2023.

Ngoài ra do thực tế hoạt động trong công tác quản lý nhà nước để hoàn thành các nhiệm vụ chính trị -XH phát sinh trong 11 tháng cũng có nhiều biến động, UBND xã gặp khó khăn trong điều hành quản lý chi ngân sách, dẫn đến thực hiện chi ngân sách nhưng vượt dự toán đã được phân bổ trong năm; các nguồn bổ sung có mục tiêu kinh tế - xã hội hàng năm không dự kiến được, không có trong dự toán đã phê duyệt trong năm, nên khi so sánh tỷ lệ thực hiện so với dự toán thì vượt kế hoạch đề ra.

### **C. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2024.**

- Ủy ban nhân dân xã - Ban tài chính ngân sách tập trung cho công tác thu thuế ,quỹ, hoa lợi công sản từ quỹ đất công ích.

- Tập trung khai thác các nguồn thu như thuế xây dựng nhà ở tư nhân, phí lệ phí để đạt theo dự toán đề ra.

- Bám sát Nghị quyết HĐND xã về việc phân bổ dự toán thu, chi ngân sách năm 2024 và mục tiêu cấp trên giao thực hiện thu, chi đúng và đủ theo từng chỉ tiêu kế hoạch.

- Ưu tiên việc chi trả nợ đọng xây dựng cơ bản, điều hành chi tiết kiệm và phải đảm bảo tính cân đối ngân sách tránh bội chi ngân sách.

Trên đây là báo cáo kết quả, đánh giá thực hiện dự toán thu, chi ngân sách xã 11 tháng năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ ngân sách năm 2024.

UBND xã kính trình HĐND xã xem xét, góp ý./.

#### **Nơi nhận:**

- TT HĐND xã;
- Chủ tịch, các PCT UBND xã;
- Các Ban HĐND xã;
- Các vị đại biểu HĐND xã khóa XIX;
- Lưu: Ban NSX, VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Hồ Xuân Trính**