

Số: /BC-HĐND

Lê Lợi, ngày 26 tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

**Về tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương năm 2023;
phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2024**
(Trình kỳ họp thứ 8 - HĐND xã khoá XXIV)

Căn cứ Quyết định số 3088/QĐ-UBND ngày 22/12/2022 của UBND Huyện Gia Lộc về giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, dự toán ngân sách nhà nước và kế hoạch đầu tư công năm 2023; Nghị quyết số 06/2022/NQ-HĐND ngày 28/12/2022 của HĐND xã Lê Lợi kỳ họp thứ năm khóa XXIV nhiệm kỳ 2021-2026 về dự toán ngân sách và phân bổ ngân sách xã năm 2023; Trên cơ sở nghiên cứu Báo cáo số 81/BC-UBND ngày 22/12/2023 của UBND xã về tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương năm 2023, phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2024 và hoạt động giám sát thực tế, Ban Kinh tế - Xã hội Hội đồng nhân dân xã có ý kiến như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương năm 2023.

1. Thu, chi ngân sách xã

1.1. Tổng thu ngân sách: Tổng thu ngân sách nhà nước năm 2023 ước thực hiện 9.401.774.000 đồng đạt 188,7% huyện giao và 111,6 % HĐND xã phân bổ. Trong đó:

- Các khoản thu hưởng 100%: ước thực hiện 321.028.000 đạt 401,3% so dự toán năm huyện giao và 401,3% dự toán HĐND xã phân bổ.

- Các khoản thu theo tỷ lệ : Ước thực hiện 459.188.000đồng đạt 215,6% so dự toán năm huyện giao và 14,3% dự toán HĐND xã phân bổ.

- Thu chuyển nguồn năm 2022: 809.758.000 đồng đạt 179,9% dự toán HĐND xã phân bổ.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: ước thực hiện 7.811.800.000đồng đạt 166,6% so dự toán năm huyện giao, và đạt 166,6% dự toán HĐND xã phân bổ.

1.2. Tổng chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách xã năm 2023 ước thực hiện 9.401.774.000 đồng đạt 188,71% huyện giao và 111,5 % so với dự toán HĐND xã phân bổ. Trong đó:

- Chi đầu tư XDCB ước đạt 3.400.000.000 đồng dự toán HĐND xã phân bổ.

- Chi thường xuyên ước đạt 5.701.774.000đồng đạt 114,45% dự toán huyện giao và 114,45 % dự toán HĐND xã phân bổ

- Dự kiến chi chuyển nguồn (thực hiện CCTL): 300.000.000 đồng

II. Dự kiến phân bổ ngân sách địa phương năm 2024

1. Tổng thu ngân sách

Trên cơ sở dự kiến phân cấp nguồn thu và nhiệm vụ chi. Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện giao dự kiến giao là 6.251.000.000 đồng

Trong đó:

- Các khoản thu hưởng là: 50.000.000 đồng
- Các khoản thu theo tỷ lệ là: 283.000.000 đồng
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 5.918.000.000 đồng

Căn cứ tình hình ước thực hiện năm 2023; khả năng nguồn thu và nhu cầu nhiệm vụ chi, nên xã dự kiến giao 6.551.000.000 đồng. *Trong đó:*

- Các khoản thu hưởng là: 50.000.000 đồng
- Các khoản thu theo tỷ lệ là: 283.000.000 đồng
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 5.918.000.000 đồng
- Thu chuyển nguồn là (thực hiện cải cách tiền lương): 300.000.000 đồng

2. Tổng chi ngân sách

Trên cơ sở dự toán chi ngân sách xã của UBND huyện giao, nên xã dự kiến phân bổ dự toán chi ngân sách xã năm 2024: 6.551.000.000 đồng, trong đó:

- Chi thường xuyên là: 6.251.000.000 đồng
- Chi chuyển nguồn để thực hiện cải cách tiền lương là: 300.000.000 đồng

III. Một số ý kiến của Ban Kinh tế - Xã hội

1. Năm 2023, trong bối cảnh tiếp tục ảnh hưởng của đại dịch bệnh Covid-19 đồng thời do việc thực hiện các chính sách gia hạn thời hạn nộp thuế, tiền thuê đất theo Nghị định số 52/2021/NĐ-CP của Chính phủ; Nghị định số 92/2021/NĐ-CP về miễn, giảm thuế TNDN, GTGT cho các Doanh nghiệp, người dân gặp khó khăn do tác động của dịch bệnh Covid-19 cũng tác động ảnh hưởng khá lớn đến nguồn thu ngân sách của địa phương.

2. Được sự quan tâm chỉ đạo tích cực và quyết liệt của cấp ủy, chính quyền từ xã đến cơ sở, sự phối hợp chặt chẽ giữa các ngành, các thôn, do đó thu ngân sách nhà nước đạt tỷ lệ cao so với dự toán, góp phần đảm bảo các nhiệm vụ góp phần đảm bảo các nhiệm vụ chi ngân sách nhà nước theo dự toán và các nhiệm vụ quan trọng cấp thiết phát sinh. Ước thực hiện thu NSNN trên địa bàn năm 2023 đạt 188,7% so với dự toán năm huyện giao; đạt 111,6% dự toán xã lập, hầu hết các chỉ tiêu đều vượt.

3. Chi ngân sách được thực hiện theo dự toán được duyệt, tập trung bố trí ưu tiên chế độ chi cho con người, gồm các khoản chi lương và phụ cấp lương,

bổ trí đủ nguồn kinh phí đáp ứng nhu cầu chi thường xuyên và nhiệm vụ quan trọng cấp bách phát sinh; thực hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên và hoạt động của các đơn vị sự nghiệp công. Các khoản chi từ ngân sách nhà nước cơ bản đảm bảo đúng chế độ quản lý tài chính, tiết kiệm và có hiệu quả.

4. Nguồn vốn đầu tư XDCB được thực hiện nghiêm theo Luật Đầu tư công và các văn bản hướng dẫn của Trung ương, của Tỉnh và huyện.

5. Công tác quản lý ngân sách xã được thực hiện theo Luật ngân sách Nhà nước, thực hiện lập dự toán chi và chi theo dự toán được duyệt, thực hiện nghiêm túc chế độ quản lý thu, chi ngân sách qua Kho bạc Nhà nước.

Tuy nhiên, công tác quản lý chi ngân sách còn một số tồn tại, hạn chế đó là:

- Ước thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2023 ước đạt 188,7% so với dự toán huyện giao và đạt 111,5 % so với dự toán HĐND xã phân bổ là do chỉ tiêu thu tiền sử dụng đất ước đạt 30.000.000đồng, đạt 1,0% so với dự toán HĐND xã phân bổ, trong khi nhu cầu trả nợ và đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng của địa phương còn lớn. Do vậy, việc cân đối thu để đảm bảo nguồn vốn thanh toán nợ xây dựng cơ bản các công trình đầu tư còn gặp nhiều khó khăn.

- Nợ xây dựng cơ bản chưa được khắc phục; công tác lập hồ sơ trình phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành của chủ đầu tư rất chậm.

* Để thực hiện nhiệm vụ ngân sách năm 2024 được thực hiện có hiệu quả, Ban kinh tế - xã hội nhất trí với các giải pháp trong báo cáo của UBND xã và nhấn mạnh một số nội dung sau:

- Căn cứ dự toán huyện phân bổ và khả năng nguồn thu ngân sách của xã. Yêu cầu UBND xã lập dự toán chi ngân sách đúng thời hạn, nội dung, lĩnh vực theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước, các văn bản hướng dẫn thi hành, trình HĐND xã xem xét, quyết định trước ngày 31/12/2023

- UBND xã tiếp tục tổ chức triển khai thực hiện đồng bộ các giải pháp, nhiệm vụ thu theo qui định của Luật ngân sách nhà nước. Nâng cao chất lượng lập dự toán thu, chỉ tiêu thu sát với tiềm năng, khả năng nguồn thu trên địa bàn.

- Đẩy mạnh công tác tuyên truyền, phổ biến chính sách pháp luật của Nhà nước về lĩnh vực thuế, Luật quản lý thuế, Luật doanh nghiệp, Luật phí, lệ phí và Luật thuế thu nhập cá nhân; tăng cường các hoạt động tọa đàm, đối thoại, tư vấn hỗ trợ các đối tượng nộp thuế nhằm tháo gỡ khó khăn, vướng mắc tạo điều kiện cho các doanh nghiệp, các hộ kinh doanh phát triển sản xuất, cải thiện môi trường đầu tư, kinh doanh, nâng cao năng lực cạnh tranh

- UBND xã tiếp tục rà soát, khai thác triệt để các nguồn thu. Trên cơ sở qui hoạch, kế hoạch chuyển mục đích sử dụng đất được duyệt, tập trung xử lý đất dôi dư theo kế hoạch để có nguồn lực chi cho đầu tư XDCB. Hướng dẫn về

chuyên môn, kiểm soát chặt chẽ chứng từ thu - chi ngân sách theo đúng quy định; thực hiện nghiêm túc chế độ công khai tài chính theo quy định.

Trên đây là báo cáo thẩm tra về tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương năm 2023, phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2024, Ban kinh tế xã hội trình HĐND xã xem xét, quyết định.

Nơi nhận:

- BTV Đảng ủy, TT HĐND xã;
- Lãnh đạo UBND xã;
- Các đại biểu HĐND xã;
- Các đại biểu dự kỳ họp;
- Lưu: VP và Ban KT-XH.

**TM. BAN KINH TẾ-XÃ HỘI
TRƯỞNG BAN**



Đặng Văn Đức