

BÁO CÁO

**Quyết toán thu Ngân sách nhà nước;
Thu, chi ngân sách xã Cao Ngọc năm 2023**

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25/6/2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước ;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Nghị quyết số: 65/NQ-HĐND ngày 23/12/2022 của HĐND huyện Ngọc Lặc khóa XX, kỳ họp thứ 9 về phân bổ dự toán thu ngân sách nhà nước; thu, chi ngân sách huyện, xã năm 2023, huyện Ngọc Lặc;

Căn cứ Quyết định số 4286/QĐ-UBND ngày 23/12/2022 của UBND huyện Ngọc Lặc về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước; thu, chi ngân sách huyện, xã năm 2023 huyện Ngọc Lặc;

Thực hiện Nghị quyết số: 30/NQ-HĐND ngày 04 /01/2023 của Hội đồng nhân dân xã về việc phân bổ dự toán thu Ngân sách nhà nước, Thu chi ngân sách xã năm 2023 xã Cao Ngọc.

Căn cứ Quyết định số 02/QĐ-UBND ngày 04/01/2023 của UBND xã Cao Ngọc về việc phân bổ dự toán thu ngân sách nhà nước; thu, chi ngân sách xã năm 2023 xã Cao Ngọc

Căn cứ biên bản thẩm định quyết toán ngân sách năm 2023 của Phòng Tài chính kế hoạch huyện Ngọc Lặc ngày 04/03/2023

Năm 2023 là năm thứ hai của thời kỳ ổn định ngân sách nhà nước giai đoạn 2022-2025; đồng thời là năm thứ 3 thực hiện Nghị quyết Đại hội Đảng bộ huyện lần thứ XXIV và kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 05 năm giai đoạn 2021-2025. Dự toán thu NSNN; thu, chi ngân sách xã năm 2023 tiếp tục được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật trên cơ sở, nguyên tắc, tiêu chí về phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi, tỷ lệ phần trăm (%) phân chia các khoản thu giữa các cấp ngân sách và định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách nhà nước năm 2023 được cấp có thẩm quyền quyết định;

UBND xã Cao Ngọc đã thực hiện tốt công tác thu,chi ngân sách trên địa bàn xã, đáp ứng yêu cầu phát triển kinh tế - xã hội của xã. Trên cơ sở số liệu đã được Phòng Tài Chính Kế Hoạch Huyện Ngọc Lặc thẩm định quyết toán ngân sách năm 2023, UBND xã Cao Ngọc báo cáo quyết toán thu ngân sách nhà nước, thu chi ngân sách xã năm 2023 của xã Cao Ngọc với nội dung như sau:

A. KẾT QUẢ THỰC HIỆN THU CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

I. THU NGÂN SÁCH XÃ :

Tổng thu ngân sách năm 2023 thực hiện được **14.984.445.715 đồng** đạt **371 %** so với dự toán huyện giao

a. Các khoản thu tại địa bàn : Dự toán 278.211.905 đồng thực hiện 746.140.226 đồng đạt 268% so với dự toán

b. Thu huy động đóng góp : 275.500.000 đồng

c. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: Dự toán giao 3.764.327.286 đồng, thực hiện 9.067.208.596 đồng đạt 241 % so với dự toán huyện giao

Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên: 3.597.997.483 đồng đạt 96% so với dự toán huyện giao

- Thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên: 5.469.211.113 đồng

d. Thu chuyển nguồn năm trước chuyển sang: 4.527.393.048 đồng

e. Thu kết dư năm trước: 368.203.845 đồng

II. Chi ngân sách xã:

Tổng chi ngân sách thực hiện năm 2023 là: **14.984.445.715 đồng**, đạt **371%** so với dự toán huyện giao

Chi Đầu tư: Dự toán huyện giao đầu năm: 0 đồng, thực hiện 7.974.928.719 đồng. Chi tiết như sau:

- **Dự án thuộc kế hoạch vốn chuyển tiếp năm trước chuyển sang năm 2023 .Tổng số dự án: 4 .**

Tổng số vốn kế hoạch được kéo dài năm 2022 chuyển sang năm 2023 : 2.744.589.159 đồng .

Số tạm ứng năm 2022 kéo dài sang 2023 là : 1.306.760.000 đồng

Tổng số tiền đã thanh toán khối lượng hoàn thành năm 2023: 2.714.610.849 đồng

Tổng thanh toán khối lượng hoàn thành trong năm 2023 phần vốn tạm ứng là 1.306.760.000 đồng

Tổng số vốn còn lại chưa giải ngân đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: là 29.978.310 đồng

Tổng số vốn còn lại chưa giải ngân hủy bỏ : 0 đồng

Gồm các công trình sau:

1. Công trình: Chính trang khuôn viên trường THCS xã Cao Ngọc. Kế hoạch vốn đầu tư năm 2022 chuyển sang 2023 : 24.675.120 đồng. Số vốn đã thanh toán năm 2023:523.044.000 đồng. Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng.

2. Công trình Nâng cấp cải tạo đường giao thông trung tâm xã Cao Ngọc: Kế hoạch vốn đầu tư năm 2022 chuyển sang năm 2023 : 818.998.904 đồng, Số vốn đã thanh toán năm 2023: 818.998.904 đồng .Thanh toán khối lượng hoàn thành phần vốn tạm ứng năm 2022 kéo dài sang 2023 là 505.000.000 đồng. Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng .

3. Công trình: Trung tâm thể thao nhà văn hóa xã Cao Ngọc, Huyện Ngọc Lặc. . Kế hoạch vốn đầu tư năm 2022 chuyển sang 2023 : 1.847.190.000 đồng, Số vốn đã thanh toán năm 2023: 2.618.971.690 đồng (trong đó Thanh toán khối lượng hoàn thành phần vốn tạm ứng năm 2022 kéo dài sang 2023 là 801.760.000 đồng). Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 29.978.310 đồng

4. Công trình: Đường Giao thông Thôn Lỏ xã Cao Ngọc. Kế hoạch vốn đầu tư năm 2022 chuyển sang 2023 : 53.725.135 đồng. Số vốn đã thanh toán năm 2023 53.725.135 đồng. Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng

– Dự án thuộc kế hoạch vốn năm 2023:

Tổng số Dự án thuộc kế hoạch vốn năm 2023 là 7 dự án trong đó 5 dự án mới khởi công năm 2023 và 2 dự án khởi công năm 2022

Tổng số vốn kế hoạch năm 2023 : 5.530.982.055 đồng.

Tổng số tiền đã thanh toán khối lượng hoàn thành năm 2023: 3.953.557.870 đồng.

Số vốn tạm ứng: 600.000.0000 đồng .

Tổng số vốn còn lại chưa giải ngân đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 977.424.185 đồng.

Gồm các công trình sau:

Công trình mới khởi công năm 2023 :

1. Công trình: Đầu tư xây dựng, mua sắm cơ sở vật chất xây dựng trường Tiểu Học Cao Ngọc đạt chuẩn quốc gia xã Cao Ngọc . Kế hoạch vốn đầu tư năm 2023 : 133.500.000 đồng. Số vốn đã thanh toán năm 2023: 133.500.000 đồng. Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng.

2. Công trình: Xây mới, cải tạo các hạng mục phụ trợ Trạm y tế xã Cao Ngọc . Kế hoạch vốn đầu tư năm 2023 : 287.982.055 đồng. Số vốn đã thanh toán năm 2023: 287.982.055 đồng. Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng.

3. Công trình: Sân vận động xã Cao Ngọc (Mã CTMTQG 00492). Kế hoạch vốn đầu tư năm 2023 : 600.000.000 đồng. Số vốn đã tạm ứng năm 2023: 600.000.000 đồng được chuyển số tạm ứng sang năm 2024 là 600.000.000 đồng Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng.

4. Công trình: Dự án Hỗ trợ phát triển sản xuất cộng đồng dân cư Chăn nuôi trâu sinh sản năm 2023 tại xã Cao Ngọc (Mã CTMTQG 00473). Kế hoạch vốn đầu tư năm 2023 : 356.000.000 đồng. Số vốn đã thanh toán năm 2023: 356.000.000 đồng. Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng.

5. Công trình: Hỗ trợ xây nhà ở Dự án 1 : Giải quyết tình trạng thiếu đất ở, nhà ở, đất sản xuất , đất sinh hoạt thuộc chương trình Mục tiêu quốc gia phát triển kinh tế- xã hội (Mã CTMTQG 00514). Kế hoạch vốn đầu tư năm 2023 : 80.000.000 đồng. Số vốn đã thanh toán năm 2023: 80.000.000 đồng. Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng.

Công trình khởi công năm 2022

1. Công trình: Nhà bảo vệ, tường rào, cổng phụ và sửa chữa nhà lớp học xuống cấp trường Mần Non Cao Ngọc, huyện Ngọc Lặc. Kế hoạch vốn đầu tư năm 2023 : 275.500.000 đồng. Số vốn đã thanh toán năm 2023: 275.500.000 đồng. Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng.

2. Công trình Nâng cấp cải tạo đường giao thông trung tâm xã Cao Ngọc: . Kế hoạch vốn đầu tư năm 2023: 3.798.000.000 đồng ,Số vốn đã thanh toán năm 2023: 2.820.575.815 . Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 0 đồng . Số vốn còn lại đề nghị chuyển nguồn sang năm 2024: 977.424.185 đồng.

b. Chi thường xuyên: Dự toán huyện giao: 4.042.539.191 đồng, thực hiện 4.667.507.131 đồng đạt 115 % so với dự toán giao.

- Chi quốc phòng Dự toán 38.682.796 đồng thực hiện 38.682.796 đồng đạt 100% so với dự toán huyện giao

- Chi công tác an ninh trật tự. Dự toán 30.000.000 đồng thực hiện 30.000.000 đồng đạt 100% so với dự toán giao huyện giao

- Chi sự nghiệp giáo dục dự toán 72.000.000 đồng thực hiện 71.996.580 đồng đạt 100 % so với dự toán giao huyện giao

- Chi sự nghiệp văn hóa thông tin, thể thao: dự toán 35.913.675đồng thực hiện 35.911.000 đồng đạt 100% so với dự toán giao huyện giao

- Chi sự nghiệp bảo vệ môi trường: dự toán 10.000.000 đồng thực hiện 10.000.000 đồng đạt 100% so với dự toán giao huyện giao

- Chi sự nghiệp kinh tế: dự toán 55.000.000 đồng thực hiện 55.000.000 đồng. đạt 100% so với dự toán giao huyện giao

- Chi quản lý nhà nước,Đảng, Đoàn thể, dự phòng ngân sách : 3.764.539.920 đồng thực hiện 4.348.514.755 đồng đạt 116% so với dự toán giao huyện giao

- Chi sự nghiệp xã hội: dự toán 36.402.800 đồng thực hiện 77.402.000 đồng đạt 213% so với dự toán giao huyện giao

c. Chi chuyển nguồn ngân sách sang năm sau : 2.335.153.098 đồng

- Trong đó Chi chuyển nguồn vốn đầu tư Mục tiêu quốc gia xây dựng Nông Thôn Mới được kéo dài thời gian thực hiện và giải ngân sang năm 2024 là 29.978.310 đồng.

- Chi chuyển vốn tạm ứng theo chế độ chưa thu hồi đến hết năm 2023 chuyển sang năm 2024 là : 600.000.000 đồng.

- Chi chuyển nguồn tăng thu tiết kiệm chi năm 2023 chuyển sang năm 2024 là : 1.143.558.816 đồng

- Chuyển nguồn Cải cách tiền lương năm 2023 sang năm 2024 là: 561.615.972 đồng

d. Chi nộp ngân sách cấp trên: 6.856.767 đồng

3. Kết dư ngân sách : 0 đồng

4 Thu đóng góp tự nguyện và các quỹ năm 2023:

Đơn vị tính: Đồng

Nội dung	Số dư đầu kỳ	Số thu 2023	Số đã chi tại xã	Số nộp tài khoản cấp trên	Số còn lại tại kho bạc	Tổng tồn quỹ
Thu quỹ đền ơn đáp nghĩa	68.446.000	36.221.000	11.298.000	0	93.369.000	0
Khác	523.782	0	0	0	523.782	
Thu quỹ AN - QP	1.104.000	0	0	0	1.104.000	
Thu quỹ PCTT	3.680.000	14.922.000	1.194.000	17.408.000	0	0
Tổng	73.753.782	51.143.000	12.492.000	17.408.000	94.996.782	0

V. CHI NGÂN SÁCH (DỰ TOÁN CẤP 3)

Chi tiền điện hộ nghèo năm 2023 dự toán cấp 3: 40.920.000 đồng

Tất cả các chính sách trên ủy ban nhân dân xã đã thực hiện rút và chi trả trực tiếp đến đúng đối tượng thụ hưởng theo quy định

VI. CHI ĐẢNG PHÍ NĂM 2023

Tổng thu 80.092.000 đồng.

Tổng chi 80.092.000 đồng. Trong đó: Nộp Cấp trên: 4.005.000 đồng.
Trích Chi Bộ cơ sở: 40.046.000 đồng. Chi Đảng Bộ xã : 36.041.000 đồng

Kết dư : 0 đồng

(Có phụ biểu chi tiết kèm theo)

B. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THỰC HIỆN THU NSNN, CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023 .

Được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của Đảng ủy, HĐND xã, sự điều hành quyết liệt của UBND xã trong quá trình điều hành ngân sách, xã đã chủ động triển khai công tác thu ngân sách ngay từ đầu năm, tập trung khai thác các nguồn thu tại địa bàn.

Trong quản lý thu, chi ngân sách, đã có sự phối hợp chặt chẽ giữa UBND xã với phòng Tài chính – Kế hoạch, Chi cục thuế Khu vực Ngọc Lặc – Lang Chánh, Kho bạc nhà nước huyện Ngọc Lặc .

Dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 được giao theo các lĩnh vực, bộ phận rõ ràng, cụ thể đã tạo điều kiện cho các bộ phận chuyên môn chủ động trong sử dụng chi NSNN để thực hiện nhiệm vụ, Lập phương án thu phù hợp với tình hình phát triển kinh tế - xã hội và khả năng thu tại xã đã đảm bảo thu NSNN năm 2023

Thực hiện quy chế công khai tài chính đã được UBND xã thực hiện tốt là yếu tố tác động tích cực giúp cho công tác quản lý và điều hành ngân sách ngày càng ổn định và đi vào nề nếp hơn, tạo điều kiện cho công tác lãnh đạo thực hiện tốt nhiệm vụ trong năm.

I. VỀ THU NGÂN SÁCH.

Thu NSNN năm 2023 Một số khoản thu vượt dự toán huyện giao và HĐND xã giao như : Thuế thu nhập cá nhân : 548,7%, Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 483%, Phí bảo vệ môi trường: 697,2%...

Một số chỉ tiêu thu chưa đạt tỷ lệ so với dự toán huyện giao và dự toán HĐND xã giao như: Thuế TNDN-GTGT, Lệ phí môn bài, chứng thực.

II. VỀ CHI NGÂN SÁCH.

- Thực hiện công tác chi ngân sách đảm bảo theo dự toán được giao và sử dụng nguồn kinh phí đúng mục đích, đáp ứng nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội, quốc phòng, an ninh và ưu tiên chi trả đầy đủ các chế độ con người, các chế độ an sinh xã hội...Tập trung nguồn vốn để chi trả nợ xây dựng cơ bản phát sinh trong năm 2023 và các năm trước.

- Quản lý chặt chẽ nhiệm vụ chi từ khi phân bổ, giao dự toán cho các bộ phận, triển khai giao dự toán và công khai dự toán theo đúng quy định

- Một số nhiệm vụ chi thường xuyên tăng so với dự toán đầu năm là do được huyện bổ sung có mục tiêu trong năm để thực hiện các chương trình, chính sách, chương trình mục tiêu quốc gia như: Đảm bảo xã hội, cải cách tiền lương...

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản tăng so với dự toán đầu năm là do bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên

III. NHỮNG TỒN TẠI, HẠN CHẾ.

- Việc kiểm tra, đôn đốc công tác thu kê nợ các năm trước còn chậm, chưa đạt hiệu quả

- Về công tác chi ngân sách: Công tác hoàn thiện chứng từ ở một số bộ phận còn hơi chậm.

UBND xã báo cáo quyết toán thu Ngân sách nhà nước, thu chi ngân sách năm 2023 như trên./.

Nơi nhận:

- Thường trực Đảng ủy (BC.)
- Thường trực HĐND (BC)
- Thường trực UBND
- UB MTTQ và các đoàn thể xã;
- Các bộ phận chuyên môn xã
- Lưu VT.

**TM.ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Phạm Văn Hà

