

**HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN
XÃ PHỔ NHƠN**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 19/BC-HĐND

Phổ Nhơn, ngày 16 tháng 12 năm 2024

BÁO CÁO THẨM TRA

**Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2024,
dự toán thu, chi ngân sách nhà nước và phương án phân bổ ngân
sách xã năm 2025; Tờ trình của UBND xã Phổ Nhơn**

Căn cứ Luật tổ chức chính quyền địa phương ngày 19 tháng 6 năm 2015, Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính phủ, Luật tổ chức chính quyền địa phương ngày 22 tháng 11 năm 2019;

Căn cứ Luật hoạt động giám sát của Quốc hội và Hội đồng nhân dân ngày 20 tháng 11 năm 2015;

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước, Nghị quyết của Hội đồng nhân dân xã và trên cơ sở nghiên cứu Báo cáo số 366/BC-UBND ngày 04/12/2024 của Ủy ban nhân dân xã về tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2024, dự toán thu, chi ngân sách nhà nước và phương án phân bổ ngân sách xã năm 2025; Tờ trình số 84/TTr-UBND ngày 04/12/2024 của UBND xã Phổ Nhơn về việc quyết định dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách và phương án phân bổ nhiệm vụ chi ngân sách xã năm 2025, chuẩn bị cho kỳ họp thứ 15 (Kỳ họp thường lệ cuối năm 2024) Hội đồng nhân dân xã Phổ Nhơn khoá XIII, nhiệm kỳ 2021-2026. Ban kinh tế - xã hội trình Hội đồng nhân dân xã một số nội dung như sau:

I. Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024

1. Thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn theo chỉ tiêu giao ước đạt 433,667/258 triệu đồng đạt 168% so với chỉ tiêu thị xã giao; đồng thời đạt 160% so với HĐND xã giao 433,667/271 triệu đồng.

Tổng thu ngân sách xã năm 2024 ước thực hiện 13.323,471 triệu đồng đạt 99% so với dự toán cả năm.

Trong đó:

- Các khoản thu cân đối NSNN trên địa bàn: Ước thực hiện 319,780 triệu đồng, đạt 232% so với chỉ tiêu thị xã giao 319,780/138 triệu đồng.

- Thu bổ sung ngân sách cấp trên 12.770,217 triệu đồng, đạt 99% dự toán, bao gồm bổ sung có mục tiêu 7.483,217 triệu đồng.

- Thu chuyển nguồn của năm 2023 chuyển sang 314,666 triệu đồng

- Thu kết dư ngân sách: 0 đồng.

2. Chi ngân sách địa phương (NSX)

Tổng chi ngân sách xã năm 2024 ước thực hiện 13.047,879 triệu đồng, đạt 97% so với dự toán 13.420,679 triệu đồng. Trong đó:

- Chi thường xuyên ước thực hiện 7.219,079 triệu đồng, đạt 97% so với dự toán 7.431,644 triệu đồng.
- Chi về đầu tư xây dựng cơ bản 5.828.800 triệu đồng, đạt 100% so với dự toán 5.855.034 triệu đồng.
- Chi từ nguồn dự phòng chi 0 đồng.

3. Đánh giá tình hình thực hiện thu, chi ngân sách

3.1. Thực hiện dự toán thu ngân sách: Sau khi có nghị quyết của HĐND xã về dự toán và phân bổ dự toán ngân sách xã năm 2024; UBND xã đã ban hành Quyết định giao dự toán thu, chi ngân sách xã để tổ chức triển khai thực hiện, đồng thời thực hiện các văn bản chỉ đạo của cấp trên về quản lý và điều hành ngân sách địa phương năm 2024, giải pháp chỉ đạo điều hành thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo quốc phòng - an ninh năm 2024 và tổ chức hội nghị quán triệt, bàn giải pháp điều hành phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách địa phương. UBND xã thực hiện nghiêm túc chỉ đạo của cấp trên, trong việc thực hiện dự toán thu ngân sách đến nay đạt được những kết quả theo chỉ tiêu Nghị quyết đề ra. Trong đó có 5/6 chỉ tiêu thu đạt và vượt dự toán, có khoản thu đạt tỷ lệ khá cao gồm (Thu phí, lệ phí đạt 101%; thuế GTGT 144%). Bên cạnh đó được sự quan tâm của cấp trên trong việc bổ sung thêm ngân sách về cho địa phương để thực hiện chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng NTM (ngoài dự toán giao đầu năm) 6.090.628 triệu đồng để đầu tư cơ sở hạ tầng, qua đó cũng tạo nguồn thu cho ngân sách xã.

3.2. Về thực hiện dự toán chi ngân sách: Dự toán chi ngân sách xã ước thực hiện đạt 97% so với số ước thu trong năm, về cơ bản đáp ứng mục tiêu về nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo quốc phòng - an ninh, thực hiện tốt các chính sách an sinh xã hội, xóa đói giảm nghèo và phòng, ngừa được dịch bệnh trên địa bàn xã.

Đảm bảo nguồn cân đối giữa thu và chi. Thực hiện tiết kiệm 10% từ lương và các khoản có tính chất lương với số tiền 84 triệu đúng quy định và tiết kiệm thêm 5% chi thường xuyên với số tiền 37,275 triệu đồng.

UBND xã đã thực hiện tốt chi trong năm 2024 nên kết dư ngân sách trong năm không còn.

3.3. Một số tồn tại, hạn chế trong chấp hành dự toán ngân sách và kiến nghị:

- Ban Kinh tế xã hội HĐND xã nhất trí với một số tồn tại, hạn chế nêu trong báo cáo của UBND xã và đề nghị UBND xã kết hợp tốt với đội thuế quản lý địa bàn và tiếp tục chỉ đạo các bộ phận liên quan tiếp tục thúc đẩy, đốc thu các khoản thuế, khai thác nguồn thu, đồng thời thực hiện nghiêm các giải pháp thu ngân sách.

- Đối với công trình “Nâng cấp, sửa chữa tuyến kênh tưới hồ chứa nước Lỗ Lá” (do UBND xã làm chủ đầu tư). Đến thời điểm này qua kiểm tra, theo dõi việc triển khai thi công xây dựng công trình này đang còn dang dở, chưa hoàn thành. Vì vậy, Ban kinh tế-xã hội đề nghị UBND xã quan tâm để công trình xây dựng đảm bảo theo Hợp đồng.

- UBND xã chưa có đủ nguồn vốn đối ứng để trả nợ cho các công trình thực hiện Chương trình MTQG xây dựng NTM với số tiền 1.702,898 triệu đồng. Đề nghị UBND xã cần thực hiện đảm bảo nguồn thu đối ứng để trả nợ các công trình xây dựng cơ bản trên địa bàn xã trong năm 2024, nhất là trong việc tiếp tục đề nghị với cấp trên thực hiện các bước tiếp theo để tổ chức đấu giá các lô còn lại của 2 KDC mới thuộc thôn Phước Thượng (cũ) và thôn An Lợi (cũ) để đảm bảo nguồn thu trọng việc bố trí trả nợ; UBND xã cần điều hành đúng dự toán trong khoản thu, chi đến hết niên độ ngân sách 2024 đảm bảo giữa thu cân đối và chi trong cân đối. Xác định số tăng thu trong năm (nếu có) sử dụng đúng quy định.

II. Dự toán và phân bổ dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025

Ban Kinh tế - Xã hội nhất trí với dự toán và phân bổ dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2025. Các số liệu giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2025 phù hợp với số liệu của cấp Thị xã giao.

1. Về dự toán thu ngân sách:

- Tổng thu ngân sách nhà nước: 330 triệu đồng tăng 5% so với chỉ tiêu cấp thị xã giao (314 triệu đồng).

- Tổng thu ngân sách xã: 7.540 triệu đồng tăng 13% so với dự toán ngân sách năm 2024 (6.664,9 triệu đồng), bao gồm: thu nội địa ngân sách xã hưởng: 221 triệu đồng; thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 7.319 triệu đồng.

2. Về dự toán chi ngân sách xã:

Tổng chi ngân sách xã: 7.540 triệu đồng, bao gồm: Chi từ nguồn thu cân đối 4.858 triệu đồng, chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu 2.682 triệu đồng.

- Chi thường xuyên 7.389 triệu đồng; Chi đầu tư phát triển 800 triệu đồng; Dự phòng chi 151 triệu đồng.

III. Tờ trình về quyết định dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách và phương án phân bổ nhiệm vụ chi ngân sách xã năm 2025

- Ban Kinh tế - Xã hội thống nhất theo Tờ trình số 84/TTr-UBND ngày 04/12/2024 của UBND xã Phở Nhon về việc Quyết định dự toán thu, chi và phương án phân bổ nhiệm vụ chi ngân sách xã năm 2025.

+ Tổng thu NSNN trên địa bàn: 330 triệu đồng.

+ Tổng thu ngân sách xã: 7.540 triệu đồng.

+ Tổng chi ngân sách xã: 7.540 triệu đồng trong đó (Chi thường xuyên 7.389 triệu đồng, dự phòng chi 151 triệu đồng).

Thống nhất với Phương án phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách năm 2025 theo các nội dung chi và phương án phân bổ kinh phí theo Tờ trình.

+ Tổng chi thường xuyên: 7.389 triệu đồng

Trên đây là báo cáo thẩm tra về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách địa phương năm 2024, dự toán ngân sách địa phương năm 2025 và tờ trình của UBND xã. Ban Kinh tế - Xã hội kính trình HĐND xã xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- TT HĐND xã;
- UBND xã;
- Đại biểu HĐND thị xã bầu tại xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Lưu VT.

TM. BAN KINH TẾ XÃ HỘI
TRƯỞNG BAN



Lê Thị Hồng Diễm