

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện thu NSNN trên địa bàn và chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm; giải pháp thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2024

A. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH XÃ 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2024:

I/ Về thu ngân sách: (Chi tiết theo phụ lục 1 phần A)

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn theo chỉ tiêu giao:

Sáu tháng đầu năm 2024 thực hiện được 132,197 triệu đồng, đạt 51% so với chỉ tiêu thị xã giao (258 triệu đồng); đồng thời đạt 49% so với chỉ tiêu HĐND xã giao (271 triệu đồng).

Trong đó:

- Các khoản thu cân đối NSNN trên địa bàn: 132,197 triệu đồng, đạt 51% so với chỉ tiêu thị xã giao.

2/ Thu ngân sách xã:

Tổng thu Ngân sách xã 5.699,759 triệu đồng, đạt 62% so với dự toán cả năm. Giảm 15% so với cùng kỳ năm trước (77% so dự toán).

Trong đó:

2.1/ Các khoản thu 100%: 73,211 triệu đồng đạt 40%. Cụ thể:

Đơn vị tính: 1.000đồng

Chỉ tiêu	Dự toán	Thực hiện	So sánh tỷ lệ %
- Phí, lệ phí (100%)	58.000	27.313	47
- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản	75.000	29.698	40
- Thu phạt, tịch thu khác theo qui định	20.000	2.600	13
- Thu khác ngân sách xã theo qui định	30.000	13.600	45
Tổng cộng	183.000	73.211	40

2.2/ Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %: 29,919 triệu đồng đạt 107% so với dự toán:

Đơn vị tính: 1.000đồng

Chỉ tiêu	Dự toán	Thực hiện	so sánh tỷ lệ %
- Thuế sử dụng đất PNN	5.000	2.500	50
- Lệ phí môn bài thu từ hộ CN, hộ KD	7.000	7.800	111
- Thuế trước bạ nhà đất		10.186	
- Thuế GTGT	16.000	9.433	59
Tổng cộng	28.000	29.919	107

2.3/ Thu trợ cấp từ ngân sách cấp trên: 5.281,963 triệu đồng đạt 61%. Trong đó nguồn trợ cấp có mục tiêu là 2.330,463 triệu đồng.

2.4/ Thu chuyển nguồn năm 2023 chuyển sang năm 2024 số tiền 314,666 triệu đồng.

3/ Đánh giá chung về thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách:

Số thu ngân sách NN trên địa bàn xã 6 tháng đầu năm đạt tỷ lệ chưa cao 51% so với chỉ tiêu thị xã giao, đạt 49% so với chỉ tiêu HĐND xã giao. Nguyên nhân: có hai nguyên nhân chủ yếu:

* Nguyên nhân chủ quan:

- Việc thực hiện quản lý quỹ đất công ích của xã chưa chặt chẽ, còn nhiều diện tích đất chưa đưa vào đấu giá cho thuê.

- Kí ốt chợ trung tâm xã Phổ Nhơn xuống cấp, số lượng tiểu thương thuê kí ốt để buôn bán, kinh doanh ít ảnh hưởng đến chỉ tiêu Thu khác ngân sách xã theo quy định.

- Công tác lập bộ thuế sử dụng đất PNN hằng năm tại Chi cục Thuế khu vực Đức Phổ - Ba Tơ còn nhiều bất cập (Thông tin đất ở Phổ Nhơn, nhưng người nộp thuế thì không phải người địa phương hoặc đi xa gây khó khăn trong việc gửi thông báo thu đến người nộp thuế).

* Nguyên nhân khách quan: Chỉ tiêu thu do cấp trên giao cao so với tình hình thực tế của địa phương.

Với kết quả thu ngân sách trên địa bàn còn đạt thấp nên UBND xã điều hành giảm một số khoản chi chưa thật sự cần thiết để đảm bảo cân đối thu- chi.

*** *Tình hình hoạt động tài chính khác của xã:***

Trong 6 tháng đầu năm phát sinh tăng 1.783.527 đồng, phát sinh chi 15.308.000 đồng (cả tồn quỹ năm 2023 chuyển sang), số còn lại cuối tháng 102.795.519 triệu đồng.

(Chi tiết theo phụ lục số 02 đính kèm).

Các khoản thu huy động Đèn on đáp nghĩa, Quỹ phòng chống thiên tai, BTKM, GTNT trong dân và Thuế sử dụng đất PNN đang được triển khai thu từ ngày 08/07/2024 đến ngày 12/07/2024 tại các nhà văn hóa của 05 thôn.

II/ Chi ngân sách xã: *(Chi tiết theo phụ lục số 1 phần B)*

Tổng chi 06 tháng đầu năm 2024: 4.785,720 triệu đồng, đạt 52% dự toán giao trong năm (9.232,579 triệu đồng). Giảm 1% so với cùng kỳ năm 2023.

Trong đó:

1/ Chi thường xuyên:

1.1/ *Thực hiện nhiệm vụ chi thường xuyên:* 3.068,879 triệu đồng đạt 48% so với dự toán được chi là (6.405,540 triệu đồng).

Chi tiết gồm các đơn vị chi như sau:

Tên đơn vị sử dụng NSNN	Dự toán được sử dụng trong năm 2024	Số thực hiện 6 tháng	So sánh tỷ lệ %
1. HĐND & UBND	3.043.550.410	1.282.144.898	42
2. Ban an ninh	255.073.000	116.737.173	46
3. Ban quân sự	335.428.000	148.027.700	44
4. Đoàn thanh Niên	180.431.000	106.946.902	59
5. Hội phụ nữ	199.743.000	115.193.700	58
6. Hội nông dân	202.657.000	102.104.620	50
7. Hội cựu chiến binh xã	174.465.000	89.311.000	51
8. Đảng uỷ	870.135.000	462.014.995	53
9. Ủy ban Mặt trận tổ quốc xã	409.058.000	226.177.902	55
10. Hội chữ thập đỏ (824)	5.000.000	2.300.000	46
11. Hội người cao tuổi (825)	94.000.000	91.000.000	97
12. Hội khuyến học (826)	3.000.000	0	0
13. Hội đặc thù khác	6.000.000	0	0
14. Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội	301.000.000	133.780.000	44
Tr.đó: Phụ cấp cán bộ Hưu Xã	273.000.000	130.680.000	48
Chi hỗ trợ đội xã hội tình nguyện	28.000.000	3.100.000	11
15. Chi sự nghiệp VHTT, TDTT	33.000.000	18.780.000	57
16. Đài truyền thanh xã	20.000.000	12.000.000	60
17. Chi sự nghiệp kinh tế	224.000.000	159.960.000	71
Tr.đó: khắc phục giao thông	150.000.000	149.460.000	100
18. Chi sự nghiệp môi trường	25.000.000	0	0
19. Chi khác NS xã	24.000.000	2.400.000	10
Tổng cộng chi	6.405.540.410	3.068.878.890	48

1.2/ Công tác tiết kiệm dự toán chi:

Ngay từ đầu năm UBND xã đã giao dự toán chi cho các đơn vị sử dụng ngân sách tiếp tục thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên (trừ lương và các khoản có tính chất lương) để tạo nguồn thực hiện cải cách tiền lương năm 2024.

2/ Về công tác đầu tư và thanh toán vốn đầu tư XDCB:

- Tính đến thời điểm 30/6/2024 tình hình nợ đọng XDCB đối với các công trình nghiệm thu đưa vào sử dụng trước ngày 30/6/2024 là 1.702,9 triệu đồng (Nguồn vốn NS xã và nguồn huy động đóng góp).

- Triển khai thi công 04 công trình: Xây dựng mới Cổng hợp, xã Phổ Nhơn và KCH Tuyến kênh N7 đi mương ngang, Công viên Trung tâm xã Phổ Nhơn, KCH mương bà Bông đi Bờ Mì – Đập Điện.

+ Công trình: KCH tuyến kênh N7 đi mương ngang với tổng mức đầu tư 875 triệu đồng (Ngân sách TW 700 triệu đồng, Ngân sách thị xã 78,5 triệu đồng, Ngân sách xã và nguồn vốn khác 87,5 triệu đồng). Ngày 09/06/2024 hoàn thành nghiệm thu và bàn giao đưa vào sử dụng.

+ Công trình: Xây dựng mới Cổng hợp, xã Phổ Nhơn với tổng mức đầu tư 1.050 triệu đồng từ nguồn ngân sách thị xã hỗ trợ. Ngày 30/06/2024 hoàn thành nghiệm thu và bàn giao đưa vào sử dụng.

+ Công trình: Công viên Trung tâm xã Phổ Nhơn và KCH nương bà Bông đi Bờ Mì – Đập Điện đang triển khai thực hiện, dự kiến trong tháng 07/2024 bàn giao tim mốc, triển khai thi công.

* Tình hình giải ngân đến thời điểm này:

- Công trình KCH tuyến kênh N7 đi nương ngang khởi công từ tháng 04/2024 đã hoàn thành và đưa vào sử dụng tháng 06/2024. Giải ngân đạt 99% KHV (780,127/787,5 triệu đồng).

- Công trình Xây dựng mới Cổng hợp, xã Phổ Nhơn khởi công từ tháng 03/2024 đã hoàn thành và đưa vào sử dụng tháng 06/2024. Giải ngân đạt 91% KHV (731,176/800 triệu đồng).

- Bổ sung KHV trả nợ đầu tư xây dựng cơ bản công trình thuộc Chương trình MTQG xây dựng NTM năm 2021: Tuyến từ nhà bà Tự đi Trường Tiểu học Phổ Nhơn (điểm Nhơn Tân cũ) với kinh phí 205,538 triệu đồng (*nguồn tiết kiệm chi năm 2023 chuyển nguồn sang năm 2024*). Giải ngân đạt 100% KHV (205,538/205,538 triệu đồng).

III/ Cân đối nguồn ngân sách: (Chi tiết theo phần C phụ lục số 1).

1/Uớc thu ngân sách xã 6 tháng đầu năm: 5.699,759 triệu đồng

2/Uớc chi ngân sách xã 6 tháng đầu năm: 4.785,720 triệu đồng

Tồn chuyển sang tháng 7/2024: 914,039 triệu đồng

* Đánh giá chung về tình hình thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách:

Thực hiện qui định về quản lý tài chính ngân sách 6 tháng đầu năm 2024 UBND xã điều hành chi ngân sách đúng qui định, cơ bản đáp ứng được nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo an ninh quốc phòng.

B. GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU - CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2024

Để đạt được nhiệm vụ thu, chi ngân sách cả năm 2024, nhất là nhiệm vụ thu ngân sách trên địa bàn theo Nghị quyết của HĐND xã, cần tập trung triển khai thực hiện các nhiệm vụ chủ yếu sau:

I/ Về thu ngân sách:

- Tập trung chỉ đạo, thường xuyên kiểm tra, giám sát, đôn đốc cùng nhau triển khai thực hiện nghĩa vụ nộp thuế và các khoản thu của xã, nhất là cần tập trung chỉ đạo quản lý ký hợp đồng thu quỹ đất công ích của xã, kiểm tra, đôn đốc việc thực hiện nghĩa vụ tài chính để cấp giấy CNQSD đất của các hộ dân nhằm để thu ngân sách đạt chỉ tiêu.

- Phối hợp với Chi cục thuế tăng cường công tác thu NSNN, xử lý nợ đọng của các hộ kinh doanh.

- Tiếp tục công tác vận động, tuyên truyền của các Hội đoàn thể, tuyên truyền trên thông tin truyền thanh về chính sách thuế nhằm nâng cao sự hiểu biết của người dân trong việc thực hiện nghĩa vụ nộp thuế.

- Trường hợp số thu không đạt chỉ tiêu giao phải chủ động điều chỉnh, cắt giảm chi hoạt động thường xuyên tương ứng đảm bảo cân đối và hoàn thành nhiệm vụ trên giao.

II/ Chi ngân sách:

Điều hành chi theo dự toán và nguồn thu ngân sách thực tế. Các ngành, hội đoàn thể sử dụng ngân sách phải trên tinh thần tiết kiệm, hạn chế những khoản chi không cần thiết, bố trí, điều hành trong tổng dự toán chi hoạt động được giao để hoàn thành nhiệm vụ. Riêng các khoản chi lương, phụ cấp theo lương cho cán bộ, công chức và các chính sách an sinh xã hội phải đảm bảo chi trả kịp thời. Bộ phận tham mưu trực tiếp trong công tác điều hành ngân sách cần tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát chi ngân sách nhà nước, bảo đảm sử dụng ngân sách đúng mục đích, tiết kiệm, hiệu quả và theo đúng chế độ qui định.

Thực hiện tốt giải pháp tăng cường công tác phòng chống tham nhũng, thực hành tiết kiệm chống lãng phí, đảm bảo công khai minh bạch công tác kinh tế, tài chính

Trên đây là một số nội dung chủ yếu về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm và giải pháp thực hiện dự toán thu - chi ngân sách những tháng cuối năm 2024, Ủy ban nhân dân xã báo cáo Hội đồng nhân dân xã ./.

Nơi nhận:

- TT Đảng ủy;
- CT, các PCT UBND xã;
- Đại biểu HĐND xã;
- Lưu VT.

CHỦ TỊCH

Nguyễn Bảo Toàn