

## BÁO CÁO

### **Đánh giá tình hình thực hiện dự toán NSNN năm 2023, xây dựng dự toán NSNN năm 2024, xã Bình Yên**

Căn cứ Luật ngân sách Nhà nước và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật;

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 Thông tư số 51/2023/TT-BTC ngày 17/7/2023 của Bộ Tài Chính hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm 2024-2026;

Căn cứ Chỉ thị số 13/CT-UBND ngày 13/7/2023 của UBND tỉnh Thái Nguyên về xây dựng kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, dự toán ngân sách nhà nước năm 2024;

Căn cứ Quyết định số 6535/QĐ-UBND ngày 28/12/2022 về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2023 huyện Định Hóa;

Căn cứ Quyết định số 6388/QĐ-UBND ngày 22/12/2022 về việc giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 huyện Định Hóa;

Căn cứ Quyết định số 6536/QĐ-UBND ngày 28/12/2022 về việc giao kế hoạch đầu tư công năm 2023 huyện Định Hóa;

Căn cứ Nghị quyết số 28/NQ-HĐND ngày 30 tháng 12 năm 2022 của HĐND xã Bình Yên khoá XX, kỳ họp thứ năm nhiệm kỳ 2021-2026 về phân bổ dự toán thu chi ngân sách nhà nước năm 2023, xã Bình Yên;

Thực hiện Văn bản số 4301/UBND-TCKH, ngày 19/8/2023 của UBND huyện Định Hóa về việc xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2024;

UBND xã Bình Yên báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán NSNN năm 2023, xây dựng dự toán NSNN năm 2024, xã Bình Yên như sau:

#### **Phần thứ nhất**

#### **Tình hình thực hiện dự toán NSNN năm 2023**

Thực hiện Nghị quyết số 28/NQ-HĐND ngày 30 tháng 12 năm 2022 của HĐND xã Bình Yên khoá XX, kỳ họp thứ năm nhiệm kỳ 2021-2026 về phân bổ dự toán thu chi ngân sách nhà nước năm 2023, xã Bình Yên; UBND xã đã tổ chức hội nghị triển khai Nghị quyết của HĐND xã, ban hành Quyết định phân bổ dự toán thu chi ngân sách năm 2023, cho các bộ phận, ban, ngành đoàn thể.

Qua thực hiện nhiệm vụ 8 tháng năm 2023, tình hình thực hiện dự toán của xã bên cạnh những thuận lợi, còn gặp nhiều khó khăn, thách thức là do ảnh hưởng của tình hình thời tiết diễn biến bất thường ảnh hưởng lớn đến tình hình sản xuất, kinh doanh, dịch vụ trên địa bàn.

Với sự quan tâm của các cấp, các ngành, sự nỗ lực cố gắng của toàn thể hệ thống chính trị; sự điều hành linh hoạt, quyết liệt của UBND xã, sự chủ động tích cực của các bộ phận chuyên môn, ban ngành đoàn thể, do đó tình hình Kinh tế - Xã hội tại xã ổn định và phát triển, tình hình thực hiện dự toán ngân sách đảm bảo theo quy định đáp ứng yêu cầu thực hiện nhiệm vụ. Kết quả thực hiện công tác quản lý thu, chi ngân sách như sau:

### 1. Về thu ngân sách

Công tác thu ngân sách trên địa bàn xã đã được các cấp ủy đảng, chính quyền địa phương quan tâm chỉ đạo và tổ chức thực hiện có hiệu quả, tuy nhiên kết quả thu chưa đồng đều, tổng số thu 8 tháng năm 2023: 5.843.251.556 đồng. Cụ thể như sau:

STT	CHỈ TIÊU	DỰ TOÁN HUYỆN GIAO NĂM 2023			Thực hiện 8 tháng	So sánh TH/DT xã hưởng
		Cộng dự toán huyện	Huyện hưởng	Xã hưởng theo điều tiết		
A	B	1=2+3	2	3	4	5
	<b>TỔNG THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN (I+II+III+IV+V)</b>	<b>5.803.000.000</b>	<b>324.000.000</b>	<b>5.479.000.000</b>	<b>5.843.251.556</b>	<b>106,6</b>
<b>I</b>	<b>Thu trong cân đối (a+b)</b>	<b>1.123.000.000</b>	<b>324.000.000</b>	<b>799.000.000</b>	<b>266.349.285</b>	<b>33,3</b>
<b>a</b>	<b>Thu cân đối không tính tiền đất</b>	<b>223.000.000</b>	<b>54.000.000</b>	<b>169.000.000</b>	<b>123.657.785</b>	<b>73,2</b>
<b>I</b>	Phí, lệ phí	47.000.000		47.000.000	33.444.500	71,2
	<i>Lệ phí chứng thực</i>	<i>27.000.000</i>		<i>27.000.000</i>	<i>15.344.500</i>	56,8
	<i>Lệ phí môn bài</i>	<i>20.000.000</i>		<i>20.000.000</i>	<i>18.100.000</i>	90,5
2	Thu ngoài quốc doanh: Thuế giá trị gia tăng	<i>100.000.000</i>	4.000.000	96.000.000	74.262.406	77,4
3	Thu khác	<i>20.000.000</i>		20.000.000	9.600.000	48,0
4	Thuế thu nhập cá nhân	<i>50.000.000</i>	50.000.000			
5	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	<i>6.000.000</i>		6.000.000	6.350.879	105,8
<b>b</b>	<b>Thu tiền đất</b>	<b>900.000.000</b>	<b>270.000.000</b>	<b>630.000.000</b>	<b>142.691.500</b>	<b>22,6</b>
1	Thu tiền sử dụng đất	900.000.000	270.000.000	630.000.000	142.691.500	22,6
<b>II</b>	<b>Thu quản lý qua ngân sách</b>				<b>486.625.000</b>	
<b>III</b>	<b>Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên</b>	<b>4.680.000.000</b>		<b>4.680.000.000</b>	<b>4.949.147.770</b>	<b>105,8</b>
1	Thu bổ sung cân đối	4.680.000.000		4.680.000.000	3.181.820.000	68,0
2	Thu bổ sung có mục tiêu				1.767.327.770	
<b>IV</b>	<b>Thu chuyển nguồn ngân sách năm trước</b>				<b>141.129.501</b>	
<b>V</b>	<b>Thu kết dư ngân sách</b>					

**Kết quả thu ngân sách 8 tháng đầu năm 2023 một số chỉ tiêu thu đạt tỷ lệ cao như Lệ phí môn bài, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp; bên cạnh đó các chỉ tiêu thu đều đạt thấp so với dự toán giao đầu năm như thu khác, phí lệ phí, thu tiền chuyển mục đích sử dụng đất.**

## **2. Về chi ngân sách**

Mục tiêu và nhiệm vụ kinh tế, tài chính trong năm ngân sách của xã:

- Tích cực chuyển dịch cơ cấu giống, vật nuôi, cây trồng theo mùa vụ, tận dụng tối đa diện tích gieo cấy đảm bảo đúng thời gian mùa vụ, tăng cường các biện pháp thâm canh, áp dụng khoa học kỹ thuật vào sản xuất làm tăng năng suất lao động, mở rộng diện tích thâm canh lúa lai cao sản. Đổi mới công tác quản lý và thực hiện các đề án, dự án chăn nuôi nhằm làm tăng về số lượng, chất lượng đàn gia súc, chuyển đổi phương thức chăn nuôi nhỏ lẻ sang hướng chăn nuôi quy mô lớn, xây dựng các mô hình trang trại. Đẩy mạnh công tác khuyến nông, khuyến lâm, bảo vệ thực vật và tăng cường công tác quản lý bảo vệ và phát triển rừng, phòng chống cháy rừng tiếp tục thực hiện tốt các chương trình dự án phát triển nông lâm nghiệp năm 2023. Đầu tư xây dựng mới, sửa chữa cải tạo nâng cấp các công trình thủy lợi để chủ động có nguồn nước phục vụ sản xuất và sinh hoạt. Chủ động phòng chống lụt bão, hạn hán và giảm nhẹ thiên tai do thiên nhiên gây ra.

- Thực hiện có hiệu quả đề án phát triển thương mại - du lịch phân kỳ năm 2023, nhằm nâng cao giá trị các loại hình dịch vụ phục vụ nhân dân địa phương phát triển thêm các ngành nghề truyền thống như đan lát, dệt mành cọ ... góp phần tăng thu nhập và tạo việc làm cho người lao động.

- Tập chung huy động và lồng ghép có hiệu quả các nguồn vốn để xây dựng kết cấu hạ tầng kinh tế - xã hội, bố trí vốn để trả nợ các công trình dự án đầu tư sử dụng vốn ngân sách Nhà nước đã hoàn thành đưa vào sử dụng. Thực hiện có hiệu quả phương án huy động tối đa các nguồn lực của địa phương để đối ứng, giải phóng mặt bằng xây dựng các công trình giao thông nông thôn và các công trình phúc lợi cộng đồng khác.

- Tiếp tục thực hiện có hiệu quả phong trào “Toàn dân đoàn kết xây dựng đời sống văn hoá” và cuộc vận động “Toàn dân đoàn kết xây dựng nông thôn mới, đô thị văn minh” tạo môi trường lành mạnh nâng cao chất lượng hoạt động văn hoá, đẩy lùi các hiện tượng tiêu cực, bài trừ các hủ tục lạc hậu và tệ nạn xã hội. Đẩy mạnh các hoạt động văn hoá thông tin ở địa phương, tích cực tuyên truyền và vận động nhân dân trong việc xây dựng, sửa chữa nhà văn hoá xóm (Thực hiện xây mới 04 nhà, cải tạo nâng cấp 03 nhà văn hóa các xóm)...

- Tiếp tục đẩy mạnh cải cách hành chính tập chung chủ yếu vào khâu cải cách thủ tục hành chính, thực hiện công khai minh bạch các thủ tục hành chính, cải thiện môi trường đầu tư, giảm thiểu sự tròng chéo trong công việc giữa các cấp, các ngành, rà soát, bổ sung các thủ tục hành chính và thực hiện tốt các quy trình giải quyết các thủ tục hành chính đã công khai tại bộ phận tiếp nhận và trả kết quả. Xây dựng kế hoạch bồi dưỡng nâng cao trình độ chuyên môn, chất lượng đội ngũ cán bộ, công chức tăng cường hiệu quả hoạt động của Ban thanh tra nhân dân.

- Đẩy mạnh phong trào toàn dân Bảo vệ an ninh Tổ quốc, tăng cường đấu tranh truy quét các loại tội phạm, tệ nạn xã hội làm trong sạch địa bàn, bảo đảm trật tự kỷ cương xã hội. Tổ chức thực hiện tốt các Chỉ thị, Nghị quyết của Đảng, pháp luật của Nhà nước về công tác bảo vệ chính trị nội bộ, bảo vệ an ninh Quốc gia, phòng chống tội phạm trong tình hình mới... Giữ vững và tăng cường thế trận quốc phòng - an ninh kết hợp với phát triển kinh tế - xã hội thực hiện tốt công tác quốc phòng quân sự địa phương, bảo đảm công tác giáo dục quốc phòng, huấn luyện quân sự. Phát huy nội lực thực hiện tốt công tác diễn tập trong năm.

- Thực hiện tốt công tác quản lý thu chi ngân sách: thực hiện thu đúng, thu đủ, khai thác tốt các nguồn thu nhất là nguồn thu chuyển mục đích sử dụng đất. Chỉ đạo điều hành chi ngân sách theo đúng Luật ngân sách Nhà nước và dự toán huyện giao hạn chế các khoản chi phát sinh ngoài dự toán trừ các trường hợp bất khả kháng như dịch bệnh, thiên tai, hoả hoạn .... Chủ động sử dụng dự phòng ngân sách để phòng chống, khắc phục hậu quả thiên tai, thực hiện các nhiệm vụ quan trọng, cấp bách theo quy định, thực hiện tốt công tác công khai tài chính ngân sách và các nguồn thu có nguồn gốc từ các khoản đóng góp của nhân dân.

Số chi ngân sách luôn đảm bảo theo chế độ và đúng luật ngân sách nhà nước đến tháng 8 không phát sinh số chi ngoài dự toán được duyệt, tổng số chi 8 tháng đầu năm 2023: 5.052.312.161 đồng

Trong đó:

- chi thường xuyên: 3.197.891.031 đồng

- chi đầu tư XDCB: 1.794.091.770 đồng (thanh toán tiền dân đối ứng, tiền xi măng xây dựng các công trình năm 2022)

- chi dự phòng: 60.329.360 đồng ( Sửa chữa khắc phục sạt lở do mưa bão; thực hiện chi hỗ trợ hộ dân bị thiệt hại tháng 8/2022)

Nhìn chung trong 8 tháng đầu năm 2023 chi ngân sách luôn đảm bảo và đáp ứng các khoản chi thường xuyên theo chế độ, không để xảy ra tình trạng nợ đọng như lương, phụ cấp và các khoản chi phục vụ nhiệm vụ chính trị trên địa bàn xã.

## **Phần thứ hai**

### **Dự toán Ngân sách năm 2024**

Năm 2024, là năm thứ Tư thực hiện Nghị quyết Đại hội Đảng các cấp, là năm thứ ba của thời kỳ ổn định NSNN mới, nên có ý nghĩa rất quan trọng trong việc thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội của cả giai đoạn 2021-2025. UBND xã Bình Yên xây dựng dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2023 với số liệu theo các mẫu biểu đính kèm.

#### **\* Các giải pháp chủ yếu thực hiện nhiệm vụ thu chi ngân sách năm 2024**

(1). Các cấp ủy Đảng, chính quyền nhận thức và quán triệt sâu sắc vai trò, vị trí, tầm quan trọng của công tác quản lý thu, chi NSNN đối với sự phát triển của địa phương. Tập trung triển khai đồng bộ, quyết liệt các biện pháp nâng cao hiệu quả quản lý thu, chi NSNN, nhất là các biện pháp chống thất thu, quyết tâm hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu, nhiệm vụ thu, chi NSNN hằng năm trên địa bàn;

Các ban ngành phối hợp chặt chẽ trong việc đôn đốc, thực hiện kế hoạch thu ngân sách mà Nghị quyết HĐND đã phê chuẩn.

(2). Tăng cường việc cải cách hành chính ở tất cả các lĩnh vực nhằm tăng thu ngân sách.

(3). Tăng cường kiểm tra, đôn đốc và phối hợp chặt chẽ trong công tác phối hợp thu các khoản thu theo quy định. Tăng cường công tác kiểm tra việc quản lý thu ngân sách, chống thất thu hoặc để tồn đọng ngân sách.

(4). Tăng cường các biện pháp nuôi dưỡng, phát triển nguồn thu NSNN. Quản lý sử dụng tiết kiệm, hiệu quả nguồn lực đất đai; Đôn đốc các hộ có trong kế hoạch chuyển mục đích sử dụng đất làm thủ tục hồ sơ chuyển đổi theo quy định.

(5). Thực hiện chi đúng, chi đủ và kịp thời đảm bảo mọi hoạt động cho các đơn vị, chi đảm bảo theo nguyên tắc tài chính và đúng luật ngân sách.

(6). Điều hành chi ngân sách theo đúng dự toán đã được HĐND xã phê chuẩn, hạn chế các khoản phát sinh ngoài dự toán, trừ các khoản phát sinh bất khả kháng như: dịch bệnh, thiên tai, hỏa hoạn ...

(7). Tăng cường các biện pháp thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, mọi khoản chi tiêu của ngân sách như mua sắm thiết bị, tài sản ... phải theo đúng chế độ, tiêu chuẩn định mức của Nhà nước quy định. Sử dụng kinh phí Nhà nước được cấp đảm bảo đúng và hiệu quả.

(8). Tuyên truyền và phát động phong trào xã hội hóa trong đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng nông thôn đến các xóm trên địa bàn xã. Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát trong lĩnh vực đầu tư xây dựng cơ bản trên địa bàn, nhất là công tác quản lý vốn và chất lượng các công trình xây dựng.

Trên đây là báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán NSNN năm 2023, xây dựng dự toán NSNN năm 2024 của UBND xã Bình Yên./.

**Nơi nhận:**

- Đảng ủy, HĐND xã;
- UBND huyện;
- Phòng Tài chính-KH;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Ngô Xuân Điền**