

ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ KHE MO

Số: 354/QĐ-UBND

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Khe Mo, ngày 15 tháng 12 năm 2023

QUYẾT ĐỊNH

Về việc công khai số liệu làm căn cứ trình HĐND xã quyết định
dự toán ngân sách xã năm 2024

CHỦ TỊCH ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ KHE MO

Căn cứ Luật tổ chức chính quyền địa phương năm 2015

Căn cứ luật ngân sách NN ngày 25/6/2015.

Căn cứ nghị định 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của chính phủ quy định chi tiết một số điều chi tiết luật ngân sách.

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách đối với các cấp ngân sách;

Theo đề nghị của bộ phận tài chính xã;

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Công khai số liệu làm căn cứ trình HĐND xã quyết định dự toán ngân sách xã năm 2024 (Theo các biểu đính kèm).

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực từ ngày ký.

Điều 3. Chánh Văn phòng UBND xã, bộ phận tài chính, trưởng các ngành, đoàn thể liên quan chịu trách nhiệm thực hiện quyết định này./.

Nơi nhận

- Phòng TC-KH Đồng Hỷ
- TT HĐND xã
- Lưu VP, KT

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Nguyễn Duy Hưng

CÂN ĐỐI DỰ TOÁN NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2024

(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

Đơn vị: đồng

NỘI DUNG THU	DỰ TOÁN	NỘI DUNG CHI	DỰ TOÁN
TỔNG SỐ THU	6.310.000.000	TỔNG SỐ CHI	6.310.000.000
I. Các khoản thu xã hưởng 100%	50.000.000	I. Chi đầu tư phát triển	
II. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ⁽¹⁾	188.000.000	II. Chi thường xuyên	6.152.000.000
III. Thu bổ sung	6.072.000.000	III. Dự phòng	80.000.000
- Bổ sung cân đối	6.072.000.000	IV. Tiết kiệm chi	78.000.000
- Bổ sung có mục tiêu			
IV. Thu chuyển nguồn			

Ghi chú: (1) Bao gồm 4 khoản thu từ thuế, lệ phí Luật NSNN quy định cho ngân sách xã hưởng và những khoản thu ngân sách địa phương được hưởng có phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%) cho xã

DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2024

(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

ĐVT: đồng

TT	Chỉ tiêu	Ước thực hiện Năm 2023		Dự toán năm 2024		So sánh	
		NSNN	NSX	NSNN	NSX	NSNN	NSX
	I	1	2	3	4	5	6
	Tổng thu ngân sách xã	572.539.423	9.706.455.735	558.000.000	6.310.000.000	97%	65%
I	Các khoản thu 100%	84.795.141	74.975.996	50.000.000	50.000.000	59%	67%
1	Phí và lệ phí	36.180.486	35.674.000	35.000.000	35.000.000	97%	98%
	<i>Phí chứng thu, chứng thực</i>	<i>21.474.000</i>	<i>21.474.000</i>	<i>20.000.000</i>	<i>20.000.000</i>	93%	93%
	<i>Phí môn bài</i>	<i>14.706.486</i>	<i>14.200.000</i>	<i>15.000.000</i>	<i>15.000.000</i>	102%	106%
2	Thu từ quỹ đất công	-					
3	Thu đóng góp của nhân dân	-					
4	Thu khác	48.614.655	39.301.996	15.000.000	15.000.000	31%	38%
II	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%)	487.744.282	214.675.689	508.000.000	188.000.000	104%	88%
	Các khoản thu phân chia	487.744.282	214.675.689	508.000.000	188.000.000	104%	88%
1	Thuế thu nhập cá nhân	241.359.977	-	290.000.000	-	120%	
	<i>Thuế TNCN từ SXKD</i>	<i>66.382.503</i>		<i>65.000.000</i>		98%	
	<i>Thuế TNCN từ CQSD đất</i>	<i>174.977.474</i>		<i>225.000.000</i>		129%	
2	Thu thuế đất trồng cây lâu năm						
3	Thuế sử dụng đất PNN	60.128.841	60.252.741	28.000.000	28.000.000	47%	46%
4	Thuế GTGT	133.250.461	127.920.446	130.000.000	130.000.000	98%	102%
5	Lệ phí trước bạ	53.005.003	26.502.502	60.000.000	30.000.000	113%	113%
6	Các khoản thu phân chia khác						
III	Thu viện trợ không hoàn lại trực tiếp cho xã (nếu có)						
IV	Thu nộp trả ngân sách cấp trên						
V	Thu chuyển nguồn năm trước						
VI	Thu kết dư NS năm trước						
VII	Thu bổ sung ngân sách	-	9.416.804.050	-	6.072.000.000		64%
	- Thu BS cân đối		5.599.000.000		6.072.000.000		108%
	- Thu BS có mục tiêu		3.817.804.050				

DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2024

(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

Đơn vị tính: Đồng

Nội dung	Dự toán năm 2023			Dự toán năm 2024			So sánh (%)		
	Tổng số	ĐTPT	TX	Tổng số	ĐTPT	TX	Tổng số	ĐTPT	TX
1	2	3	4	5	6	7	8= 5/2	9=6/3	10= 7/4
Tổng số	5.599.000.000	0	5.599.000.000	6.310.000.000		6.310.000.000	112,7		112,7
1. Chi cho công tác dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội	690.000.000		690.000.000	690.000.000		690.000.000	100,0		100,0
- Chi dân quân tự vệ	390.000.000		390.000.000	390.000.000		390.000.000	100,0		100,0
- Chi trật tự an toàn xã hội	300.000.000		300.000.000	300.000.000		300.000.000	100,0		100,0
2. Chi giáo dục				0					
3. Chi ứng dụng, chuyển giao công nghệ									
4. Chi y tế	70.000.000		70.000.000	85.000.000		85.000.000	121,4		121,4
5. Chi văn hóa, thông tin	35.000.000		35.000.000	35.000.000		35.000.000	100,0		100,0
6. Chi phát thanh, truyền thanh									
7. Chi thể dục, thể thao	25.000.000		25.000.000	25.000.000		25.000.000	100,0		100,0
8. Chi bảo vệ môi trường									
9. Chi các hoạt động kinh tế	30.000.000		30.000.000	68.000.000		68.000.000	226,7		226,7
10. Chi quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể	4.545.000.000		4.545.000.000	5.209.000.000		5.209.000.000	114,6		114,6
10.1. Quản lý Nhà nước	2.559.000.000		2.559.000.000	2.969.000.000		2.969.000.000	116,0		116,0
10.2. Đảng Cộng sản Việt Nam	750.000.000		750.000.000	850.000.000		850.000.000	113,3		113,3
10.3. Mặt trận Tổ quốc Việt Nam	500.000.000		500.000.000	600.000.000		600.000.000	120,0		120,0
10.4. Đoàn TN Cộng sản HCM	120.000.000		120.000.000	130.000.000		130.000.000	108,3		108,3
10.5. Hội Liên hiệp Phụ nữ	150.000.000		150.000.000	160.000.000		160.000.000	106,7		106,7
10.6. Hội Cựu chiến binh	150.000.000		150.000.000	160.000.000		160.000.000	106,7		106,7
10.7. Hội Nông dân	160.000.000		160.000.000	160.000.000		160.000.000	100,0		100,0
10.8. Hội Khuyến học	20.000.000		20.000.000	22.000.000		22.000.000			175,0
10.9. Hội Người cao tuổi	30.000.000		30.000.000	33.000.000		33.000.000			300,0
10.8. Hội chữ thập đỏ	30.000.000		30.000.000	35.000.000		35.000.000			133,3
10.9. Hội khác	76.000.000		76.000.000	90.000.000		90.000.000	118,4		52,6
11. Chi cho công tác xã hội	40.000.000		40.000.000	40.000.000	0	40.000.000	100,0		100,0
- Trợ cấp hàng tháng cho cán bộ xã nghỉ việc theo chế độ quy định và trợ cấp khác	30.000.000		30.000.000	40.000.000		40.000.000	133,3		133,3
- Trợ cấp xã hội	0			0					
- Xã hội khác	10.000.000		10.000.000	0					
12. Tiết kiệm chi	84.000.000		84.000.000	78.000.000		78.000.000	92,9		92,9
13. Dự phòng	80.000.000		80.000.000	80.000.000		80.000.000	100,0		100,0

DỰ TOÁN CHI ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN ⁽¹⁾ NĂM 2024

Đơn vị: 1000 đồng

Tên công trình	Thời gian khởi công - hoàn thành	Tổng dự toán được duyệt		Giá trị thực hiện đến 31/12/...	Giá trị đã thanh toán đến 31/12/...	Dự toán năm...			
		Tổng số	Trong đó nguồn đóng góp của dân			Tổng số	Trong đó thanh toán khối lượng năm trước	Chia theo nguồn vốn	
								Nguồn cân đối ngân sách	Nguồn đóng góp
TỔNG SỐ									
1. Công trình chuyển tiếp									
-									
Trong đó: hoàn thành trong năm									
-									
-									
2. Công trình khởi công mới									
-									
-									
Trong đó: hoàn thành trong năm									
-									
-									
...									



Ghi chú: (1) Theo phân cấp của tỉnh

KẾ HOẠCH THU, CHI CÁC HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH KHÁC NĂM 2024



Đơn vị: đồng

NỘI DUNG	ƯỚC THỰC HIỆN NĂM 2023 (năm hiện hành)			KẾ HOẠCH NĂM 2024		
	THU	CHI	CHÊNH LỆCH (+) (-)	THU	CHI	CHÊNH LỆCH (+) (-)
TỔNG SỐ						
1. Các quỹ tài chính nhà nước ngoài ngân sách						
+ Quỹ an ninh quốc phòng						
+ Quỹ Đền ơn đáp nghĩa	47.030.000	47.030.000		47.030.000	47.030.000	
+ Quỹ Bảo trợ trẻ em	29.906.000	29.906.000		29.906.000	29.906.000	
+ Quỹ Vì người nghèo	15.740.000	15.740.000		15.740.000	15.740.000	
+ Quỹ da cam						
+ Quỹ Cao tuổi	12.592.000	12.592.000		12.592.000	12.592.000	
+ Quỹ khuyến học	15.740.000	15.740.000		15.740.000	15.740.000	
+ Quỹ từ thiện nhân đạo	12.592.000	12.592.000		12.592.000	12.592.000	

Ghi chú: *Chênh lệch (+) thu lớn hơn chi*
Chênh lệch (-) thu nhỏ hơn chi

**ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ KHE MO**

Số: 206/BC-UBND

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

Khe Mo, ngày 14 tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán thu - chi ngân sách năm 2023 và dự toán thu - chi ngân sách xã Khe Mo 2024

(Trình tại kỳ họp thứ 7- HĐND xã khóa XX, nhiệm kỳ 2021 - 2026)

Căn cứ Luật ngân sách Nhà nước năm 2015 và các văn bản hướng dẫn;
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
nhà nước 03 năm 2024-2026.

Căn cứ Quyết định số 5596/QĐ-UBND ngày 21/12/2022 của UBND huyện Đông
Hỷ về việc giao dự toán thu chi ngân sách huyện Đông Hỷ năm 2023

Căn cứ Quyết định số 700/QĐ-UBND ngày 30/12/2022 của UBND xã Khe Mo
về việc giao dự toán thu - chi ngân sách xã Khe Mo năm 2023;

Căn cứ Quyết định số 332/QĐ-UBND ngày 14/11/2023 của UBND xã
Khe Mo về việc điều chỉnh dự toán thu - chi ngân sách xã năm 2023;

UBND xã Khe Mo Báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu – chi ngân
sách năm 2023 và dự toán thu – chi ngân sách xã Khe Mo 2024, cụ thể như sau:

Phần thứ nhất:

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU – CHI NGÂN SÁCH NĂM 2023

Năm 2023, để đạt được kế hoạch thu – chi ngân sách xã đã được UBND
huyện và HĐND xã giao. Dưới sự quan tâm, chỉ đạo thường xuyên, sát sao của
Đảng ủy, sự giám sát của HĐND xã, số thu ngân sách xã trên địa bàn đã đạt
được một số kết quả khả quan như sau:

I. Về thu ngân sách:

Kết quả thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2023 ước thực hiện
547,6 triệu đồng/820 triệu đồng bằng 69,8% dự toán giao.

* Một số khoản thu đạt kết quả cao như:

Thuế GTGT ước thực hiện 133 triệu đồng/100 triệu đồng, bằng 133% dự
toán giao, thu khác NS ước thực hiện 48 triệu đồng/15 triệu đồng, bằng 321%
dự toán giao.

* Bên cạnh đó còn một số khoản thu khác chưa đạt cụ thể như sau:

Thuế thu nhập cá nhân ước thực hiện 241 triệu đồng/530 triệu đồng bằng
45,4% dự toán giao, Nguồn thu này còn thấp so với dự toán nguyên nhân do từ
cuối năm 2022 và sang 2023 các giao dịch mua bán chuyển nhượng giảm mạnh,
cơ quan quản lý nhà nước các cấp chỉ đạo tăng cường công tác quản lý nhà nước
về đất đai đặc biệt là phân lô bán đất....

Lệ phí trước bạ ước thực hiện 53 triệu/100 triệu bằng 53% dự toán giao nguồn thu này không hoàn thành do từ cuối năm 2022 mức lãi suất ngân hàng tăng cao, ngân hàng hạn chế cho vay.....người dân không tiếp cận mua xe mua đất, bên cạnh đó chính sách giảm 50% mức thu lệ phí trước bạ cũng ảnh hưởng lớn đến số thu năm 2023.

(Có biểu chi tiết số 01 kèm theo)

II. Về chi ngân sách:

- Tổng chi ngân sách xã: 9.886 triệu đồng

Trong đó:

+ Chi thường xuyên ước thực hiện 6.486 triệu đồng bằng 131% dự toán giao, chủ yếu tăng do chi các chế độ chính sách an sinh xã hội, chi tăng lương tối thiểu, chi một số khoản bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên...

+ Chi XDCCB ước thực hiện 3.400 triệu đồng.

(Có biểu chi tiết số 02 kèm theo)

Có được kết quả trên là do ngay từ cuối năm 2022 UBND xã đã xây dựng kế hoạch phát triển kinh tế xã hội và dự toán ngân sách năm 2023 theo đúng thời gian quy định, đảm bảo việc thực hiện nhiệm vụ ngay từ đầu năm 2023.

Trong năm 2023, UBND xã thực hiện các khoản chi thường xuyên bám sát so với dự toán đầu năm, thanh toán đầy đủ, kịp thời các khoản chi theo chế độ chính sách của nhà nước, bổ sung kịp thời các khoản bổ sung có mục tiêu để chi trả cho các nhiệm vụ đảm bảo không bị nợ đọng. Trong năm 2023 đảm bảo các nhiệm vụ chính trị, kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh ở địa phương.

Phần thứ hai

DỰ TOÁN THU - CHI NGÂN SÁCH XÃ KHE MO NĂM 2024

I. Dự toán ngân sách năm 2024

1. Thu ngân sách:

- Tổng thu NSNN trên địa bàn: 558 triệu đồng

- Tổng thu ngân sách xã: 6.310 triệu đồng

- Trong đó: - Thu hưởng điều tiết NSNN: 238 triệu đồng

- Thu bổ sung cân đối: 6.072 triệu đồng

2. Chi ngân sách:

- Tổng chi ngân sách: 6.310 triệu đồng

- Trong đó: - Chi thường xuyên: 6.230 triệu đồng

- Tiết kiệm chi 10%: 78 triệu đồng

- Dự phòng NS: 80 triệu đồng

(Có biểu chi tiết số 03,04,05 kèm theo)

II. Giải pháp thực hiện dự toán ngân sách năm 2024

1. Về thu ngân sách:

Trong năm 2024 tăng cường sự phối kết hợp giữa hội đồng tư vấn thuế, cán bộ thuế phụ trách địa bàn rà soát lại tất cả các nguồn thu đặc biệt là các nguồn thu để cân đối nhiệm vụ chi. Đẩy mạnh công tác tuyên truyền chính sách pháp luật thuế.

Thực hiện tốt việc tiếp nhận, giải quyết và trả kết quả thủ tục hành chính đúng quy định tạo điều kiện cho người nộp thuế.

Nắm bắt tình hình kinh doanh của các hộ kinh doanh trên địa bàn để có giải pháp kịp thời tháo gỡ, vướng mắc, khó khăn.

2. Về chi ngân sách:

Điều hành chi ngân sách trong năm theo đúng dự toán được giao, hạn chế đến mức tối đa các khoản phát sinh ngoài dự toán được phê duyệt.

Tiết kiệm chi thường xuyên để tạo nguồn chi tại địa phương.

Sử dụng dự phòng và các nguồn lực huy động tại địa phương để chi phòng chống thiên tai, dịch bệnh và các nhiệm vụ chi cấp bách đột xuất phát sinh theo quy định.

Thực hiện nghiêm túc Luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí và công khai ngân sách nhà nước theo Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu - chi ngân sách năm 2023 và dự toán thu - chi ngân sách xã Khe Mo năm 2024. UBND xã báo cáo trình HĐND xã xem xét quyết định./.

Nơi nhận:

- Đảng ủy-HĐND xã;
- Các Ban HĐND xã
- Đại biểu HĐND xã;
- Lưu VP-UBND.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH



Nguyễn Duy Hưng

Nguyễn Duy Hưng