

ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ BÁ XUYÊN

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

Số: 155/QĐ-UBND

Bá Xuyên, ngày 14 tháng 12 năm 2023

QUYẾT ĐỊNH

**Về việc công bố công khai dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024
trình hội đồng nhân dân xã Bá Xuyên**

ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ BÁ XUYÊN

Căn cứ Luật tổ chức chính quyền địa phương năm 2015; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật tổ chức Chính phủ và Luật tổ chức Chính quyền địa phương năm 2019;

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

Căn cứ vào 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;

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Công bố công khai số liệu dự toán ngân sách xã Bá Xuyên năm 2024 trình hội đồng nhân dân.

(Kèm theo các biểu trình hội đồng nhân dân)

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

Điều 3. Văn phòng UBND, Công chức Kế toán - Tài chính và các bộ phận có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này./.

Nơi nhận:

- UBND TP Sông Công;
- Phòng TC – KH TP;
- Đảng ủy, HDND xã;
- Lưu: VP.

TM ỦY BAN NHÂN DÂN
CHU TỊCH



Đỗ Trọng Lư

BIÊN BẢN

**Về việc công bố công khai dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024
trình hội đồng nhân dân xã Bá Xuyên**

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

Hôm nay, hồi 14h00 ngày 14/12/2022. Tại: Trụ sở UBND xã Bá Xuyên

Đã tiến hành lập biên bản công khai dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024 trình hội đồng nhân dân xã Bá Xuyên bằng hình thức: Niêm yết công khai tại trụ sở cơ quan.

Đại diện UBND xã Bá Xuyên:

- | | |
|--------------------------|------------------------|
| 1. Đ/c: Đỗ Trọng Lư | Chủ tịch UBND |
| 2. Đ/c: Đồng Thị Hải Yến | CB Tài Chính – Kế toán |

Người chứng kiến

- | | |
|------------------------|-------------------------|
| 1.Đ/c: Trần Thị Nguyên | CB Văn phòng – Thống kê |
|------------------------|-------------------------|

Nội dung:

Chúng tôi cùng nhau tiến hành chứng kiến việc niêm yết công khai số liệu dự toán NSNN năm 2024 trình hội đồng nhân dân xã Bá Xuyên. Theo Quyết định số 155/QĐ-UBND ngày 14 tháng 12 năm 2023 tại bộ phận 1 cửa của UBND xã Bá Xuyên

Thời gian tiến hành niêm yết công khai 30 ngày kể từ ngày ký (Từ ngày 14 tháng 12 năm 2023 đến 13 tháng 01 năm 2024).

Biên bản lập xong vào hồi 14h30 cùng ngày, những thành phần có liên quan cùng thống nhất ký tên./.

Chủ tịch UBND

**CB Tài chính – Kế
toán**

**CB Văn phòng – Thống
kê**



Đỗ Trọng Lư

Đồng Thị Hải Yến

Trần Thị Nguyên

ỦY BAN NHÂN DÂN
XÃ BÁ XUYÊN

Biểu số 103/CKTC-NSNN

CÂN ĐỐI DƯ TOÁN NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2024
(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

Nội dung thu	Dự toán	Nội dung chi	Dự toán
Tổng số thu	6.342.000.000	Tổng số chi	6.342.000.000
<i>I. Các khoản thu xã hưởng 100%</i>	<i>82.000.000</i>	<i>I. Chi đầu tư phát triển</i>	
<i>II. Các khoản phân chia theo tỷ lệ</i>	<i>116.500.000</i>	<i>II. Chi thường xuyên</i>	<i>6.218.000.000</i>
<i>III. Thu bổ sung</i>	<i>6.143.500.000</i>	<i>III. Dự phòng</i>	<i>124.000.000</i>
- Bổ sung cân đối	6.143.500.000		
- Bổ sung mục tiêu			
- Nguồn nhân dân đóng góp XD ĐBT			
IV. Thu chuyên nguồn			

DỰ TOÁN THU NGAN SÁCH XÃ NĂM 2024

(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)



STT	Nội dung	Dự toán năm 2024	
		Thu NSNN	Thu NSX
A	B	3	4
	Tổng số thu	6.673.500.000	6.342.000.000
I	Các khoản thu 100%	128.000.000	82.000.000
	- Phí, lệ phí	52.000.000	52.000.000
	- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác		
	- Thu từ hoạt động kinh tế và sự nghiệp		
	- Thu phạt, tịch thu khác theo quy định	76.000.000	30.000.000
	- Thu từ tài sản được xác lập quyền sở hữu của nhà nước theo quy định		
	- Đóng góp của nhân dân theo quy định		
	- Đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân		
	- Thu khác		
II	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %	402.000.000	116.500.000
1	Các khoản thu phân chia	402.000.000	116.500.000
	- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	40.000.000	28.000.000
	- Thuế sử dụng đất nông nghiệp thu từ hộ gia đình		
	- Lệ phí môn bài thu từ cá nhân, hộ kinh doanh		
	- Lệ phí trước bạ nhà, đất	99.000.000	49.500.000
	- Thuế ngoài quốc doanh	78.000.000	39.000.000
	- Thuế thu nhập cá nhân	185.000.000	
2	Các khoản thu phân chia khác do cấp tỉnh quy định		
III	Thu viện trợ không hoàn lại trực tiếp cho xã (nếu có)		
IV	Thu chuyển nguồn		
V	Thu kết dư ngân sách		
VI	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	6.143.500.000	6.143.500.000
	- Bổ sung cân đối ngân sách	6.143.500.000	6.143.500.000
	- Bổ sung có mục tiêu		
	- Nguồn nhân dân đóng góp XD DBT		

DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2024

(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

STT	Nội dung	Dự toán		
		Tổng số	ĐTPT	TX
A	B	4	5	6
	TỔNG CHI	6.342.000.000		6.342.000.000
	Trong đó	6.342.000.000		6.342.000.000
1	Chi giáo dục	-		-
2	Chi ứng dụng, chuyển giao công nghệ	-		-
3	Chi y tế	-		-
4	Chi an ninh quốc phòng	802.000.000		802.000.000
5	Chi văn hóa, thông tin	35.000.000		35.000.000
6	Chi phát thanh truyền thanh	-		-
7	Chi thể dục thể thao	25.000.000		25.000.000
8	Chi bảo vệ môi trường	-		-
9	Chi các hoạt động kinh tế	59.000.000		59.000.000
10	Chi hoạt động của cơ quan quản lý, Nhà nước, Đảng, Đoàn thể	5.183.000.000		5.183.000.000
11	Chi cho công tác xã hội	114.000.000		114.000.000
12	Chi khác	-		-
13	Dự phòng ngân sách	124.000.000		124.000.000

DỰ TOÁN CHI ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NĂM 2024

(Dự toán trình Hội đồng nhân dân)

Tên công trình	Thời gian khởi công - hoàn thành	Tổng dự toán được duyệt		Giá trị đã thanh toán đến 31/12/2023	Dự toán năm 2024		
		Tổng số	Trong đó nguồn đóng góp của dân		Tổng số	Trong đó thanh toán khối lượng năm trước	Chia theo nguồn vốn
			Giá trị thực hiện đến 31/12/2023		Nguyên cân đối ngân sách	Nguyên đóng góp	
Tổng số							



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

(Diện tích trình Hội đồng nhân dân)

ĐVT: Đồng

Nội dung	Thực hiện năm 2023		Kế hoạch năm 2024			
	Thu	Chi	Chênh lệch (+)(-)	Thu	Chi	Chênh lệch (+)(-)
I. Các quỹ công chuyên dùng	82.425.000	82.425.000	0	85.000.000	85.000.000	0
- Quỹ Đền ơn đáp nghĩa	16.485.000	16.485.000	0	17.000.000	17.000.000	0
- Quỹ vì người nghèo	16.485.000	16.485.000	0	17.000.000	17.000.000	0
- Quỹ Đa cảnh	16.485.000	16.485.000	0	17.000.000	17.000.000	0
- Quỹ Thiên tai	16.485.000	16.485.000	0	17.000.000	17.000.000	0
- Quỹ Chữ thập đỏ	16.485.000	16.485.000	0	17.000.000	17.000.000	0

**NỘI DUNG CÔNG KHAI THUYẾT MINH DỰ TOÁN THU, CHI
NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG VÀ PHÂN BỐ DỰ TOÁN NGÂN SÁCH
ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2024 TRÌNH HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN**

(Kèm theo Quyết định số: 155/QĐ-UBND ngày 14 tháng 12 năm 2023 về việc công bố công khai dự toán Ngân sách năm 2024 trình HĐND xã Bá Xuyên)

Phần thứ nhất

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

Thực hiện quyết định số 3199/QĐ-UBND ngày 28/12/2022 của UBND thành phố Sông Công về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2023 thành phố Sông Công.

Kết quả thực hiện dự toán ngân sách xã Bá Xuyên năm 2023 như sau:

I. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2023

Năm 2023 xã Bá Xuyên được thành phố giao kế hoạch thu ngân sách là: 1.200.000.000 đồng. Kết quả thực hiện tổng thu ngân sách nhà nước của xã năm 2023 theo phân cấp đạt 552.367.737 đồng, bằng 46,03% so với kế hoạch, trong đó:

Thu ngoài quốc doanh đạt 74.327.501 đồng bằng 212,36% kế hoạch, thu trước bạ bằng 90.104.191 đồng đạt 25,74% kế hoạch, thu thuế thu nhập cá nhân bằng 208.043.342 đồng đạt 36,39 % kế hoạch, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 60.046.323 đồng đạt 162,39% kế hoạch, thu phí và lệ phí bằng 46.133.500 đồng đạt 56,95 % kế hoạch, thu biện pháp tài chính bằng 55.397.440 đạt 42,61% kế hoạch và thu khác bằng 18.315.440 đồng

Công tác thu ngân sách của xã Bá Xuyên luôn được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của các cấp, các ngành, đặc biệt là sự lãnh đạo của đảng ủy, sự giám sát của HĐND xã. UBND xã luôn xác định thu ngân sách là một trong những nhiệm vụ trọng tâm.

Năm 2023 trên địa bàn xã hầu hết các khoản thu thực hiện thấp, giảm so với cùng kỳ nhưng với những khoản thu chủ quan xã đều đạt và vượt cao so với kế hoạch như thu ngoài quốc doanh (212,36%); thu Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp (162,29%); còn lại một số chỉ tiêu đạt tỷ lệ thấp là do một số nguyên nhân sau:

Năm 2023 do ảnh hưởng của nền kinh tế, thị trường bất động sản trầm lắng gần như đóng băng ảnh hưởng trực tiếp đến chỉ tiêu thuế thu nhập cá nhân từ chuyển nhượng quyền sử dụng đất và chỉ tiêu lệ phí trước bạ, vì vậy tỷ lệ thu 2 chỉ tiêu này còn ở mức rất thấp.

Bên cạnh đó, theo Nghị Quyết số 11/2022/ NQ-HĐND của HĐND tỉnh Thái Nguyên giảm 50% đối với hoạt động thu phí ở một số thủ tục ở lĩnh vực Tư pháp dẫn đến nguồn thu phí , lệ phí giảm theo.

Việc thay đổi quy định thuế về hóa đơn điện tử dẫn đến nhiều hộ kinh doanh không sử dụng hóa đơn điện tử ảnh hưởng trực tiếp đến chỉ tiêu thuế ngoài quốc doanh.

Chỉ tiêu thu biện pháp tài chính là chỉ tiêu thu phạt, chỉ tiêu phát sinh khi có các sự việc vi phạm các quy định pháp luật, nên chỉ tiêu này rất khó đánh giá.

II. CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

1. Chi thường xuyên

Tổng chi ngân sách xã Bá Xuyên năm 2023 là: 9.002.398.511 đồng (Chi sự nghiệp văn hóa là 55.000.000 đồng, chi TDTT là 25.000.000 đồng, chi quản lý hành chính là 5.276.942.678 đồng, chi an ninh quốc phòng 823.018.910 đồng, chi đảm bảo xã hội là 806.871.200 đồng, chi sự nghiệp môi trường bằng 161.082.200 đồng; chi NSKT 1.342.303.743 đồng; sự nghiệp y tế 67.950.000 đồng, ...)

Chi ngân sách xã Bá Xuyên 2023 cơ bản đã đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ chi trong kế hoạch và chi kịp thời các nhiệm vụ phát sinh như: Chi chúc mừng thọ người cao tuổi, tiền điện chiếu sáng các xóm, chi phục vụ công tác thu gom chất thải rắn, y tế, văn hoá....

2. Chi đầu tư XD CB: 2.559.918.700 đồng chủ yếu để xây dựng, mở rộng, cải tạo các tuyến đường giao thông nông thôn và kênh mương thủy lợi trên địa bàn xã.

Chi ngân sách xã Bá Xuyên năm 2023 cơ bản đã đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ chi trong kế hoạch và chi kịp thời các nhiệm vụ phát sinh như: Chi chúc mừng thọ người cao tuổi, hỗ trợ chi phí hỏa táng, tiền điện chiếu sáng các xóm, chi Đại hội thể dục thể thao, chi XD CSHT, chi phục vụ công tác thu gom chất thải rắn, y tế, văn hoá....

Phần thứ hai

DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN, THU, CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG VÀ PHÂN BỐ NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2024

I. MỤC TIÊU, NHIỆM VỤ VÀ CĂN CỨ XÂY DỰNG DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2024

Việc xây dựng dự toán thu, chi Ngân sách Nhà nước căn cứ vào kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội đảm bảo quốc phòng, an ninh của xã. Bám sát định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên theo Quyết định số : 2398/QĐ-UBND ngày 14/12/2023 của UBND thành phố Sông Công về việc giao dự toán ngân sách nhà nước thành phố Sông Công năm 2024;

Tiếp tục thực hiện chủ trương của Chính phủ, tiết kiệm chi ngân sách, bố trí đủ dự toán nhu cầu kinh phí thực hiện các chế độ, chính sách đã ban hành, các nhiệm vụ mới phát sinh, thực hiện các chương trình và mục tiêu và các đề án của địa phương.

II. THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN

Tổng thu ngân sách nhà nước: 530.000.000 đ, trong đó thu phí, lệ phí 52.000.000đ, thu phạt: 76.000.000đ, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp:

40.000.000đ, lệ phí trước bạ nhà, đất: 99.000.000đ, thuế ngoài quốc doanh: 78.000.000đ, thuế thu nhập cá nhân: 185.000.000đ

Thu bổ sung cân đối: 6.143.500.000đ

III. CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

Dự kiến phương án phân bổ chi ngân sách địa phương như sau:

Tổng chi ngân sách: 6.342.000.000đ

Chi thường xuyên 6.174.000.000đ, trong đó: Chi văn hóa thông tin là 35.000.000đ, chi thể dục thể thao 25.000.000đ, chi các hoạt động kinh tế: 59.000.000đ, chi hoạt động của cơ quan quản lý, Nhà nước, Đảng, đoàn thể: 5.183.000.000đ, chi cho công tác xã hội: 114.000.000đ, chi An ninh là 381.000.000đ, chi Quốc phòng là 421.000.000đ.

Tiết kiệm chi là 46.000.000đ

Dự phòng NS: 124.000.000đ

IV. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CÁC QUỸ TÀI CHÍNH NGOÀI NGÂN SÁCH

Về cơ bản các quỹ hoạt động theo đúng quy chế, điều lệ quy định của pháp luật, phát huy được mục đích.

V. MỘT SỐ BIỆN PHÁP ĐIỀU HÀNH NGÂN SÁCH

1. Về thu ngân sách

Cần khai thác tốt nguồn thu đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời cho ngân sách nhà nước chống thất thu, trốn thuế, nợ đọng thuế, gian lận chuyên gia, vi phạm pháp luật thuế, phân đấu hoàn thành và vượt kế hoạch thu ngân sách được giao.

Thực hiện thu đóng góp của nhân dân đầu tư các công trình hạ tầng nông thôn, thu các loại quỹ và nộp toàn bộ số tiền thu được vào tài khoản tiền gửi của UBND xã mở tại KBNN Sông Công để quản lý và sử dụng theo đúng mục đích, đúng quy định.

Tăng cường công tác phối hợp giữa UBND xã với các ngành, đoàn thể và chi cục thuế thành phố để giải quyết kịp thời những khó khăn phát sinh trong quá trình thực hiện thu ngân sách.

2. Về chi ngân sách

Chi ngân sách cần bám sát vào dự toán đã được thành phố và HĐND xã giao.

Tăng cường chủ động điều hành ngân sách, thực hiện điều chỉnh và cân đối lại các nhiệm vụ chi ngân sách khi có biến động hụt thu, ưu tiên các khoản chi lương, phụ cấp, trợ cấp và các khoản chi theo chế độ. Thực hành tiết kiệm chống lãng phí, thực hiện công khai minh bạch Ngân sách theo đúng quy định của pháp luật.

