

BÁO CÁO THUYẾT MINH
Công khai dự toán ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác
Tại xã Gia Tân năm 2023

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 và Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 22 tháng 11 năm 2019;

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2015;

Căn cứ Luật Đầu tư công ngày 13 tháng 6 năm 2019;

Căn cứ Thông tư số 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính Quy định về quản lý ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác của xã, phường,

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

Căn cứ Quyết định số 3088/QĐ-UBND ngày 22 tháng 12 năm 2022 của UBND huyện Gia Lộc về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế xã hội, dự toán ngân sách nhà nước kế hoạch vốn đầu tư công năm 2023 cho xã.

Căn cứ Nghị quyết của Hội đồng nhân dân xã Gia Tân khóa XXV kỳ họp thứ 4; Nghị quyết số: 11/NQ-HĐND ngày 22/12/2022 về tình hình thực hiện nhiệm vụ kế hoạch phát triển kinh tế xã hội năm 2023, kế hoạch phát triển kinh tế xã hội năm 2023; Số 13/NQ-HĐND ngày 22/12/2022 về dự toán phân bổ ngân sách xã, các hoạt động tài chính khác năm 2023;

Căn cứ Quyết định số: 01/QĐ-UBND ngày 03/01/2023 của UBND xã Gia Tân về việc phân bổ dự toán ngân sách xã, các hoạt động tài chính năm 2023 cho các ngành đoàn thể của địa phương hoạt động.

Căn cứ Công văn số 1005/STC-KHNS ngày 09/5/2017 của Sở Tài chính về hướng dẫn thực hiện công khai NSNN đối với các cấp ngân sách;

Ủy ban nhân dân xã Gia Tân báo cáo thuyết minh về dự toán và phân bổ ngân sách xã, các hoạt động tài chính khác năm 2023 trên địa bàn như sau:

I. Về thu ngân sách xã:

UBND xã căn cứ vào quyết định của UBND huyện Gia Lộc giao dự toán thu ngân sách cho UBND xã Gia Tân.

Căn cứ vào tình hình thực tế tại địa phương.

UBND xã xây dựng dự toán thu theo đúng số liệu và các chỉ tiêu thu ngân sách mà UBND huyện giao cho, cụ thể như:

1. Thu phí, lệ phí: 12 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 99,54% so với ước thực hiện năm 2022.
2. Thu quỹ đất công ích và HLCS: 14 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 31,11% so với ước thực hiện năm 2022.
3. Thu khác: 30 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 69,20% so với ước thực hiện năm 2022.
4. Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp là: 68 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 57,09% so với ước thực hiện năm 2022.
5. Thu lệ phí môn bài là: 21 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 95,89% so với ước thực hiện năm 2022.
6. Thu lệ phí trước bạ nhà đất là: 60 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 11,82% so với ước thực hiện năm 2022.
7. Thuế thu nhập cá nhân là: 48 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 70,12% so với ước thực hiện năm 2022.
8. Thu thuế giá trị gia tăng (VAT) là: 88 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 80,67% so với ước thực hiện năm 2022.

II. Về chi ngân sách xã:

UBND xã căn cứ vào kế hoạch của UBND huyện Gia Lộc giao dự toán chi ngân sách cho UBND xã Gia Tân.

Nguyên tắc phân bổ như sau:

* Về chi thường xuyên: 4.296 triệu đồng, bằng 100% so với huyện giao và bằng 79% so với ước thực hiện năm 2022.

Việc xây dựng dự toán chi trên cơ sở nguồn thu đã được UBND huyện giao, bố trí đảm bảo chi thường xuyên ổn định như dự toán năm 2022 trên cơ sở định mức phân bổ chi thường xuyên theo nghị quyết của HĐND tỉnh và các nhiệm vụ phát sinh mới trong năm 2023, khuyến khích tăng thu và tiết kiệm chi.

- Năm 2023 đảm bảo mức lương cơ sở 1,49 triệu đồng/tháng theo quy định, bố trí đảm bảo chế độ chính sách cho con người, các khoản đóng góp BHXH, BHYT và các khoản đóng góp khác theo quy định.

- Các hoạt động thường xuyên gồm; Công tác dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội, giáo dục, y tế, văn hóa thông tin - TDTT, truyền thanh, các hoạt động kinh tế, sự nghiệp xã hội và hoạt động QLNN, Đảng, Đoàn thể đã được bố trí đầy đủ.

Quản lý chặt chẽ các khoản chi đảm bảo thực hiện chi đúng chế độ chính sách, đúng dự toán được duyệt và thực hiện nghiêm túc có hiệu quả các biện pháp chống thất thoát, lãng phí, tham nhũng; thực hiện tiết kiệm các khoản chi thường xuyên như: Văn phòng phẩm, chi phí khánh tiết, hội nghị, công tác phí, vv. Ưu tiên chi trả lương, phụ cấp cho cán bộ, tiền công người làm hợp đồng, kinh phí hoạt động của các ngành. Hạn chế khoản chi bổ sung, đột xuất ngoài dự toán.

1. Công tác dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội là: 351,745 triệu đồng bằng 119% so với huyện giao và bằng 98% so với ước thực hiện năm 2022, trong đó:

- Chi công tác dân quân tự vệ huyện giao 214,1 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 209,091 triệu đồng bằng 98% so với huyện giao và bằng 89% so với ước thực hiện năm 2022, giảm 5,009 triệu đồng. Lý do giảm là các khoản phụ cấp của thôn đội trưởng được kiêm nhiệm từ chức danh thứ 2 là được hưởng 70%, số tiền bằng 5,009 triệu đồng và được phân bổ sang chi sự nghiệp Môi trường.

- Chi trật tự an toàn xã hội huyện giao 81,8 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 142,654 triệu đồng, tăng so với huyện giao số tiền là: 60,854 triệu đồng, bằng 174% so với huyện giao và bằng 115% so với ước thực hiện năm 2022.

Lý do tăng là tiền phụ cấp của CA viên và phụ cấp của tổ dân phòng năm 2023 số tiền là: 60,854 triệu đồng và được phân bổ từ chỉ tiêu (Hoạt động công tác Đảng sang 35,324 triệu đồng và sự nghiệp VH TT - TDTT 25,530 triệu đồng).

2. Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo: Huyện giao 13,4 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là: 10 triệu đồng bằng 75% so với huyện giao và so với ước của năm 2022 không thực hiện. Giảm so với huyện giao là 3,4 triệu đồng. Lý do giảm là để thực hiện sang chi sự nghiệp môi trường.

3. Chi ứng dụng, chuyển giao công nghệ: không.

4. Chi sự nghiệp y tế: Huyện giao 12,9 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là: 13,0 triệu đồng bằng 101% so với huyện giao và bằng 100% so với ước thực hiện năm 2022. Lý do tăng là tiền VPP của Y tế số tiền là: 0,1 triệu đồng và được phân bổ từ chỉ tiêu chi khác sang.

5. Chi sự nghiệp VH TT - TDTT, huyện giao 42,5 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 10,0 triệu đồng, bằng 24% so với huyện giao và bằng 4% so với ước thực hiện năm 2022. Giảm so với huyện giao là 32,5 triệu đồng. Lý do giảm để thực hiện sang (chi Phụ cấp của CA viên là 25,530 triệu đồng và chi sự nghiệp môi trường 6,970 triệu đồng)

6. Chi sự nghiệp truyền thanh huyện giao 18,8 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 73,136 triệu đồng, bằng 389% so với huyện giao và so với ước của năm 2022 không thực hiện. tăng so với huyện giao là 54,336 triệu đồng. Lý do tăng là để thực chi phụ cấp cho phát thanh viên và Ban biên tập đài số tiền là 54,336 triệu đồng được phân bổ từ (chỉ tiêu Quản lý nhà nước sang 52,214 triệu đồng và chi khác sang 2,122 triệu đồng).

7. Sự nghiệp môi trường, huyện giao 21,0 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 41,0 triệu đồng, tăng 20,0 triệu đồng, bằng 195% so với huyện giao và bằng 137% so với ước thực hiện năm 2022. Lý do tăng là bổ sung kinh phí để xử lý bãi rác thải tập trung của xã và thực hiện mua các chế phẩm sinh học, thuốc phòng chống muỗi, men vi sinh để xử lý môi trường tại bãi rác thải tập trung của

xã và thôn, số tiền 20,0 triệu đồng được phân bổ từ (Chi Sự nghiệp Giáo dục - đào tạo 3,4 triệu đồng, Sự nghiệp Giao thông 4,3 triệu đồng, sự nghiệp VH TT - TDTT 6,970 triệu đồng, Quân sự 5,009 triệu đồng và chi khác là 0,321 triệu đồng)

8. Chi sự nghiệp kinh tế, huyện giao 37,8 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 35,3 triệu đồng, bằng 93% so với huyện giao và bằng 15% so với ước thực hiện năm 2022; trong đó:

- Sự nghiệp Nông - Lâm - Thủy Lợi, huyện giao 13,2 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 15,0 triệu đồng bằng 114% so với huyện giao và bằng 75% so với ước thực hiện năm 2022. Tăng 1,8 triệu đồng, lý do tăng là bổ sung kinh phí để thực hiện công tác phòng chống bão lụt, khơi thông dòng chảy phục vụ sản xuất, số tiền 1,8 triệu đồng được phân bổ từ chỉ tiêu Chi khác sang.

- Sự nghiệp giao thông, huyện giao 24,6 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 20,3 triệu đồng, bằng 83% so với huyện giao và bằng 102% so với ước thực hiện năm 2022, giảm 4,3 triệu đồng. Lý do giảm là số km đường giao thông của xã năm 2022 đã tu sửa, bảo dưỡng được nhiều tuyến đường. Số tiền 4,3 triệu đồng và được phân bổ sang chi Sự nghiệp Môi trường.

9. Chi quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể huyện giao 3.588,3 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 3.500,762 triệu đồng, bằng 98% so với huyện giao và bằng 93% so với ước thực hiện năm 2022;

Trong đó:

9.1. Chi quản lý nhà nước, huyện giao: 2.605,6 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 2.196,062 triệu đồng, bằng 84% so với huyện giao và bằng 92% so với ước thực hiện năm 2022, giảm 409,538 triệu đồng;

Lý do giảm là:

- Phân bổ chi cho sự nghiệp truyền thanh số tiền là: 52,214 triệu đồng,
- Phân bổ chi lương, phụ cấp cho MTTQ và các đoàn thể số tiền là: 357,324 triệu đồng

9.2. Chi hoạt động công tác Đảng, huyện giao: 586,7 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 551,376 triệu đồng, bằng 94% so với huyện giao và bằng 85% so với ước thực hiện năm 2022, giảm 35,324 triệu đồng; Lý do giảm là:

- Phân bổ chi phụ cấp cho CA viên số tiền là: 35,324 triệu đồng

9.3. Chi Đoàn thể hội quần chúng, huyện giao 396 triệu đồng, dự toán HĐND xã phân bổ 753,324 triệu đồng, bằng 190% so với huyện giao và bằng 101% so với ước thực hiện năm 2022, tăng 357,324 triệu đồng. Lý do tăng chi lương, phụ cấp cho MTTQ và các đoàn thể là 357,324 triệu đồng được phân bổ từ chỉ tiêu QLNN sang. Căn cứ thực tế, HĐND xã phân bổ chi tiết cho 5 đoàn thể, cụ thể là:

- Mặt trận tổ quốc Việt Nam là: 246,429 triệu đồng.

- Đoàn thanh niên Cộng sản HCM là: 131,023 triệu đồng.
- Hội Liên hiệp phụ nữ là: 121,635 triệu đồng.
- Hội Cựu chiến binh là: 108.567 triệu đồng.
- Hội Hội nông dân là: 145,670 triệu đồng.

(có dự toán thuyết minh kèm theo)

10. Chi sự nghiệp xã hội huyện giao 260,0 triệu đồng, HĐND xã phê duyệt là 261,057 triệu đồng, bằng 100,1% so với huyện giao và bằng 85% so với ước thực hiện năm 2022, tăng 1,057 triệu đồng; Lý do tăng: Hằng năm xã hỗ trợ tiền quà cho các đối tượng chính sách NCC nhân ngày 27/7, được phân bổ từ dự toán chi khác sang.

*** Về chi đầu công năm 2023: huyện không giao chỉ tiêu**

II. Về hoạt động tài chính khác:

- Về thu hộ, chi hộ: đảm bảo thu đúng, thu đủ, chi đúng đối tượng.

(Chi tiết biểu kèm theo)

Trên đây là báo cáo của UBND xã Gia Tân về công khai dự toán và phân bổ ngân sách xã, các hoạt động tài chính khác năm 2023; và những giải pháp thực hiện dự toán ngân sách xã năm 2023.

Nơi nhận:

- Phòng TC-KH huyện;
- Ban thường vụ Đảng ủy;
- Thường trực HĐND xã;
- Lãnh đạo UBND xã;
- Đài truyền thanh xã;
- Lưu VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ
CHỦ TỊCH**

Phạm Duy Thoại