

BÁO CÁO THUYẾT MINH
Công khai dự toán ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác
Tại xã Gia Tân năm 2024

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 2979/QĐ-UBND ngày 25 tháng 12 năm 2023 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 2024 cho xã.

Căn cứ Nghị quyết của Hội đồng nhân dân xã Gia Tân khóa XXV kỳ họp thứ 7; Nghị quyết số: 09/NQ-HĐND ngày 27/12/2023 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 2024; Số 12/NQ-HĐND ngày 27/12/2023 về dự toán phân bổ ngân sách xã, các hoạt động tài chính khác năm 2024;

Căn cứ Quyết định số: 01/QĐ-UBND ngày 03/01/2024 của UBND xã Gia Tân về việc phân bổ dự toán ngân sách xã, các hoạt động tài chính năm 2024 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 2024 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: 4,00 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 26,47% so với ước thực hiện năm 2023.
2. Thu quỹ đất công ích và HLCS: 20,00 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 55,13% so với ước thực hiện năm 2023.
3. Thu khác: 35,00 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 74,87% so với ước thực hiện năm 2023.
4. Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp là: 105,00 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 85,04% so với ước thực hiện năm 2023.
5. Thu lệ phí môn bài là: 13,00 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 61,90% so với ước thực hiện năm 2023.
6. Thu lệ phí trước bạ nhà đất là: 28,00 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 41,06% so với ước thực hiện năm 2023.
7. Thuế thu nhập cá nhân là: 48,00 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 50,62% so với ước thực hiện năm 2023.
8. Thu thuế giá trị gia tăng (VAT) là: 80,00 triệu đồng, bằng 100% so với kế hoạch huyện giao và bằng 52,82% so với ước thực hiện năm 2023.

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: 6.289,00 triệu đồng, bằng 100% so với huyện giao và bằng 69,23% so với ước thực hiện năm 2023.

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 2023 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 2024, khuyến khích tăng thu và tiết kiệm chi.

- Năm 2024 đảm bảo mức lương cơ sở 1,800 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: 458,66 triệu đồng bằng 136,10% so với huyện giao và bằng 111,40% so với ước thực hiện năm 2023, trong đó:

- Chi công tác dân quân tự vệ huyện giao 243,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 300,00 triệu đồng bằng 123,46% so với huyện giao và bằng 100,30% so với ước thực hiện năm 2023, tăng **57,00 triệu đồng**. Lý do tăng là các khoản lương, phụ cấp của Chỉ huy Quân được phân bổ từ ngành QLHC sang chi ngành QS.

- Chi trật tự an toàn xã hội huyện giao 94,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 158,66 triệu đồng, tăng so với huyện giao số tiền là: 64,66 triệu đồng, bằng 168,79% so với huyện giao và bằng 86,86% so với ước thực hiện năm 2023.

Lý do tăng là tiền phụ cấp của CA viên và phụ cấp của tổ dân phòng năm 2024 số tiền là: **64,66 triệu đồng** và được phân bổ từ ngành QLHC sang chi ngành CA.

2. Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo: Huyện giao 13,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là: 13,00 triệu đồng bằng 100% so với huyện giao và bằng 130,00% so với ước của năm 2023.

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

4. Chi sự nghiệp y tế: Huyện giao 13,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là: 13,0 triệu đồng bằng 100% so với huyện giao và bằng 100% so với ước thực hiện năm 2023.

5. Chi sự nghiệp VH TT - TDTT, huyện giao 43,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 10,00 triệu đồng, bằng 23,26% so với huyện giao và bằng 100% so với ước thực hiện năm 2023. Giảm so với huyện giao là 33,00 triệu đồng. Lý do giảm để thực hiện sang (chi Phụ cấp của đài TT là 33,00 triệu đồng).

6. Chi sự nghiệp truyền thanh huyện giao 19,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 82,40 triệu đồng, bằng 433,68% so với huyện giao và bằng 105,45% so với ước của năm 2023. Tăng so với huyện giao là 63,40 triệu đồng. Lý do tăng là để thực chi phụ cấp cho phát thanh viên và Ban biên tập đài số tiền là 63,40 triệu đồng được phân bổ từ (chỉ tiêu Chi sự nghiệp VH TT - TDTT là: 33,00 triệu đồng và Quản lý HC sang **30,40 triệu đồng**).

7. Sự nghiệp môi trường, huyện giao 21,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 40,00 triệu đồng, tăng 19,00 triệu đồng, bằng 190,48% so với huyện giao và bằng 97,56% so với ước thực hiện năm 2023. 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 19,00 triệu đồng được phân bổ từ (Chi Quản lý HC: 15,00 triệu đồng và Sự nghiệp Giao thông 4,00 triệu đồng).

8. Chi sự nghiệp kinh tế, huyện giao 36,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 32,00 triệu đồng, bằng 88,89% so với huyện giao và bằng 90,65% so với ước thực hiện năm 2023; trong đó:

- Sự nghiệp Nông - Lâm -Thủy Lợi, huyện giao 12,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 12,00 triệu đồng bằng 100% so với huyện giao và bằng 80% so với ước thực hiện năm 2023.

- Sự nghiệp giao thông, huyện giao 24,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 20,00 triệu đồng, bằng 83,33% so với huyện giao và bằng 98,52% so với ước thực hiện năm 2023, giảm 4,00 triệu đồng. Lý do giảm là số km đường giao thông của xã năm 2023 đã tu sửa, bảo dưỡng được nhiều tuyến đường. Số tiền 4,00 triệu đồng và được phân bổ sang chi Sự nghiệp Môi trường.

9. Chi quản lý nhà nước, Đảng, đoàn thể huyện giao 5.435,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã quyết định là 5.272,94 triệu đồng, bằng 97,02% so với huyện giao và bằng 143,97% so với ước thực hiện năm 2023;

Trong đó:

9.1. Chi quản lý nhà nước, huyện giao: 4.205,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 3.491,12 triệu đồng, bằng 83,02% so với huyện giao và bằng 150,54% so với ước thực hiện năm 2023, giảm 713,88 triệu đồng;

Lý do giảm là:

- Phân bổ chi cho công tác Đảng số tiền là: 94,66 triệu đồng,
- Phân bổ chi lương, phụ cấp cho MTTQ và các đoàn thể số tiền là: 457,16 triệu đồng
- Phân bổ chi lương, phụ cấp cho Ngành QS, CA số tiền là: 121,66 triệu đồng
- Phân bổ chi lương, phụ cấp cho Ngành Truyền thanh và sự nghiệp Môi trường số tiền là: 45,40 triệu đồng

Lý do tăng: - Chuyển chi khác sang QLNN: 5,00 triệu đồng

9.2. Chi hoạt động công tác Đảng, huyện giao: 665,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã phê duyệt là 759,66 triệu đồng, bằng 114,23% so với huyện giao và bằng 132,95% so với ước thực hiện năm 2023, tăng 94,66 triệu đồng; Lý do tăng là:

- Phân bổ chi lương, phụ cấp của đảng từ ngành QLNN sang số tiền là: 94,66 triệu đồng

9.3. Chi Đoàn thể hội quần chúng, huyện giao 565,00 triệu đồng, dự toán HĐND xã phân bổ 1.022,16 triệu đồng , bằng 180,91% so với huyện giao và bằng 132,28% so với ước thực hiện năm 2023, tăng 457,16 triệu đồng. Lý do tăng chi

lương, phụ cấp cho MTTQ và các đoàn thể là 457,16 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: 346,76 triệu đồng.
- Đoàn thanh niên Cộng sản HCM là: 188,22 triệu đồng.
- Hội Liên hiệp phụ nữ là: 171,77 triệu đồng.
- Hội Cựu chiến binh là: 144,64 triệu đồng.
- Hội Nông dân là: 170,77 triệu đồng.

(có dự toán thuyết minh kèm theo)

10. Chi sự nghiệp xã hội huyện giao 367,00 triệu đồng, HĐND xã phê duyệt là 367,00 triệu đồng, bằng 100,00% so với huyện giao và bằng 107,18% so với ước thực hiện năm 2023.

11. Chi khác: Huyện giao 5,00 triệu đồng, HĐND xã phê duyệt là 0,00 triệu đồng. Lý do chuyển chi khác sang QLNN để thực hiện chi các nhiệm vụ khác phát sinh trong năm 2024.

*** Về chi đầu công năm 2024: 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 2024; và những giải pháp thực hiện dự toán ngân sách xã năm 2025./.

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