

Số: 223/QĐ - UBND

Phủ Lý, ngày 09 tháng 10 năm 2023

QUYẾT ĐỊNH
Về việc công bố công khai số liệu
thực hiện dự toán ngân sách quý III và 9 tháng năm 2023

ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ PHỦ LÝ

Căn cứ Luật Tổ chức Chính quyền địa phương ngày 19/6/2015; 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 Luật ngân sách Nhà nước năm 2015 và các văn bản hướng dẫn thực hiện;

Căn cứ Nghị định 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 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;

Căn cứ Nghị quyết số 42/NQ-HĐND ngày 27/12/2022 của Hội đồng nhân dân xã Phủ Lý về việc thông qua dự toán ngân sách năm 2023;

Căn cứ Quyết định số 671/QĐ-UBND ngày 30/12/2022 của UBND xã Phủ Lý về việc phân bổ dự toán thu, chi ngân sách xã năm 2023;

Theo đề nghị của Công chức Tài chính - Kế toán.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Công bố công khai số liệu thực hiện dự toán ngân sách quý III và 9 tháng năm 2023.

(Có biểu chi tiết và thuyết minh kèm theo).

Hình thức, thời gian công khai: Niêm yết công khai tại trụ sở UBND xã trong thời gian 30 ngày, thông báo trên hệ thống truyền thanh, trên trang thông tin điện tử của xã.

Điều 2. Công chức Văn phòng - thống kê, công chức Tài chính - Kế toán và các bộ phận có liên quan tổ chức thực hiện quyết định này. ✓

Nơi nhận:

- Thường trực Đảng ủy;
- Thường trực HĐND;
- Lãnh đạo UBND;
- Như điều 2;
- Lưu: VP, KT *an*

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH



Bùi Phương Thảo

CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH XÃ QUÝ III NĂM 2023

Đơn vị: đồng

STT	NỘI DUNG THU	DỰ TOÁN NĂM	ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ (06 THÁNG, NĂM)	SO SÁNH (%)
A	B	1	2	3 = 2/1
I	TỔNG SỐ THU	5.228.000.000	1.728.201.312	33,06
1	Các khoản thu xã hưởng 100 %	71.000.000	27.061.000	38,11
2	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ	200.000.000	168.647.022	84,32
3	Thu bổ sung	4.937.000.000	1.532.493.290	31,04
	- Bổ sung cân đối ngân sách	4.937.000.000	1.443.000.000	29,23
	- Bổ sung có mục tiêu		89.493.290	
4	Thu chuyển nguồn	20.000.000		
II	TỔNG SỐ CHI	5.228.000.000	1.364.356.438	26,10
1	Chi đầu tư phát triển		61.818.000	
2	Chi thường xuyên	5.228.000.000	1.302.538.438	24,91
3	Dự phòng			

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

ƯỚC THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH XÃ QUÝ III NĂM 2023

Đơn vị: đồng

STT	DỰ TOÁN NĂM		ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ (06 THÁNG, NĂM)		SO SÁNH (%)	
	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX
A	B					
	5.353.000.000	5.228.000.000	1.890.865.103	1.728.201.312	35,32	33,06
I	71.000.000	71.000.000	27.061.000	27.061.000	38,11	38,11
1	16.000.000	16.000.000	3.561.000	3.561.000	22,26	22,26
2						
3						
4						
5						
6	40.000.000	40.000.000				
7			20.000.000	20.000.000		
8	15.000.000	15.000.000	3.500.000	3.500.000	23,33	23,33
II	325.000.000	200.000.000	331.310.813	168.647.022	101,94	84,32
1	65.000.000	38.000.000	64.296.754	33.321.075	98,92	87,69
1.1	2.000.000	2.000.000	2.345.392	2.345.392	117,27	117,27
1.2	9.000.000	9.000.000				
1.3	54.000.000	27.000.000	61.951.362	30.975.683	114,72	114,72
1.4	260.000.000	162.000.000	267.014.059	135.325.947	102,70	83,53
2						
2.1						
2.2						
2.3						
2.4	65.000.000	65.000.000	14.914.980	14.318.381	22,95	22,03
2.5						
2.6	195.000.000	97.000.000	252.099.079	121.007.566	129,28	124,75
2.7						
III						
IV	20.000.000	20.000.000				
V						





STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN NĂM			ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ (06 THÁNG, NĂM)			SO SÁNH (%)	
		THU NSNN	THU NSX	THU NSX	THU NSNN	THU NSX	THU NSX	THU NSNN	THU NSX
		1	2	3	4	5 = 3/1	6 = 4/2		
A	B								
VI	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	4.937.000.000	4.937.000.000	1.532.493.290	1.532.493.290	1.532.493.290	31,04	31,04	
1	Thu bổ sung cân đối	4.937.000.000	4.937.000.000	1.443.000.000	1.443.000.000	1.443.000.000	29,23	29,23	
2	Thu bổ sung có mục tiêu			89.493.290	89.493.290	89.493.290			



THUYẾT MINH

Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước Xã Phủ Lý quý III năm 2023

(Kèm theo Quyết định số: 223/QĐ-UBND, ngày 09/10/2023 của UBND xã Phủ Lý)

I. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước quý III năm 2023

Ngày 30/12/2022, UBND xã Phủ Lý đã ban hành quyết định số 671/QĐ-UBND về việc phân bổ dự toán thu, chi ngân sách năm 2023. UBND xã đã triển khai tổ chức thực hiện dự toán được giao ngay từ những ngày đầu năm. Kết quả thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn và dự toán chi ngân sách xã quý III năm 2023, cụ thể như sau:

1. Thu ngân sách

1.1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Số liệu thu ngân sách nhà nước quý III năm 2023: 338.371.813 đồng/356 triệu đồng đạt 95% kế hoạch giao. Chi tiết như sau:

- Thuế ngoài quốc doanh:

Thuế GTGT: 14.914.980 đồng/65.000.000 đồng đạt 22,95% KH giao

- Thuế TNCN: 252.099.079 đồng/195.000.000 đồng đạt 129,28% KH giao

- Thuế SD đất PNN: 2.345.392 đồng/2.000.000 đồng đạt 117,27% KH giao.

- Lệ phí trước bạ: 61.951.362 đồng/54.000.000 đồng đạt 114,72% KH giao.

- Phí, lệ phí: 3.561.000 đồng/16.000.000 đồng đạt 22,26% KH giao.

- Lệ phí môn bài: 0 đồng/9.000.000 đồng đạt 0% KH giao.

- Thu khác ngân sách: 3.500.000 đồng/15.000.000 đồng đạt 23,33% KH giao.

1.2. Thu ngân sách xã

Tổng thu ngân sách xã được hưởng theo phân cấp: 1.728.201.312đ, đạt 33,06% KH giao bao gồm:

- Thu bổ sung ngân sách cấp trên: 1.532.493.290 đồng đạt 31,04% KH giao

- Thu điều tiết các khoản được hưởng theo phân cấp: 175.708.022 đồng đạt 164% KH giao

- Thu quản lý qua ngân sách (DN hỗ trợ): 20.000.000 đồng

2. Về chi ngân sách

Tổng số chi ngân sách xã quý III năm 2023: 1.364.356.438 đạt 26,1% KH giao đầu năm.



- Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 61.818.000 đồng.
- Chi thường xuyên: 1.302.538.438 đồng

II. Đánh giá chung về tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước và dự toán chi ngân sách quý III năm 2023

Trên cơ sở dự toán thu ngân sách nhà nước huyện giao và HĐND xã giao, UBND xã đã chỉ đạo các bộ phận chuyên môn tăng cường sự phối hợp để thực hiện thu ngân sách ngay từ đầu năm, đảm bảo thu đúng, thu đủ, kịp thời các khoản thu từ thuế, phí, lệ phí và thu khác nộp ngân sách nhà nước.

Bộ phận kế toán, ủy nhiệm thu đã chủ động tham mưu cho UBND xã phối hợp với cán bộ thuế phụ trách địa bàn trong việc tăng cường thực hiện các biện pháp thu ngân sách, chống thất thu thuế, quản lý chặt chẽ đối tượng kê khai, nộp thuế, hoàn thuế, miễn giảm thuế, đẩy mạnh và nâng cao chất lượng công tác tuyên truyền các chính sách, pháp luật về thuế bằng nhiều hình thức.

Công tác quản lý chi ngân sách được tăng cường, đảm bảo tiết kiệm có hiệu quả, các khoản chi ngân sách được quản lý chặt chẽ trong phạm vi dự toán đã được giao.





CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

Đơn vị: đồng

STT	NỘI DUNG THU	DỰ TOÁN NĂM	ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ (09 THÁNG, NĂM)	SO SÁNH (%)
A	B	1	2	3 = 2/1
I	TỔNG SỐ THU	5.228.000.000	6.310.649.990	120,71
1	Các khoản thu xã hưởng 100 %	71.000.000	67.773.500	95,46
2	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ	200.000.000	357.087.673	178,54
3	Thu bổ sung	4.937.000.000	5.643.226.455	114,3
	- Bổ sung cân đối ngân sách	4.937.000.000	3.893.000.000	78,85
	- Bổ sung có mục tiêu		1.750.226.455	
4	Thu chuyển nguồn	20.000.000	242.562.362	1212,81
II	TỔNG SỐ CHI	5.228.000.000	4.828.163.402	92,35
1	Chi đầu tư phát triển		873.135.000	
2	Chi thường xuyên	5.228.000.000	3.955.028.402	75,65
3	Dự phòng			

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

TRAI

STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN NĂM		ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ (09 THÁNG, NĂM)		SO SÁNH (%)	
		THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX
A	B	1	2	3	4	5 = 3/1	6 = 4/2
VI	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	4.937.000.000	4.937.000.000	5.643.226.455	5.643.226.455	114,3	114,3
1	Thu bổ sung cân đối	4.937.000.000	4.937.000.000	3.893.000.000	3.893.000.000	78,85	78,85
2	Thu bổ sung có mục tiêu			1.750.226.455	1.750.226.455		



THUYẾT MINH

Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước Xã Phủ Lý 9 tháng năm 2023

(Kèm theo Quyết định số: 223/QĐ-UBND, ngày 09/10/2023 của UBND xã Phủ Lý)

I. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước 9 tháng năm 2023

Ngày 30/12/2022, UBND xã Phủ Lý đã ban hành quyết định số 671/QĐ-UBND về việc phân bổ dự toán thu, chi ngân sách năm 2023. UBND xã đã triển khai tổ chức thực hiện dự toán được giao ngay từ những ngày đầu năm. Kết quả thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn và dự toán chi ngân sách xã 9 tháng năm 2023, cụ thể như sau:

1. Thu ngân sách

1.1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

Số liệu thu ngân sách nhà nước 9 tháng năm 2023: 696.280.638 đồng/356 triệu đồng đạt 196% kế hoạch giao. Chi tiết như sau:

- Thuế ngoài quốc doanh:

Thuế GTGT: 50.034.950 đồng/65.000.000 đồng đạt 76,98% KH giao

- Thuế TNCN: 491.936.889 đồng/195.000.000 đồng đạt 252,28% KH giao

- Thuế SD đất PNN: 3.682.492 đồng/2.000.000 đồng đạt 184,12% KH giao.

- Lệ phí trước bạ: 118.283.807 đồng/54.000.000 đồng đạt 219,04% KH giao.

- Phí, lệ phí: 8.274.500 đồng/16.000.000 đồng đạt 51,72% KH giao.

- Lệ phí môn bài: 10.100.000 đồng/9.000.000 đồng đạt 112,22% KH giao.

- Thu khác ngân sách: 13.968.000 đồng/15.000.000 đồng đạt 93,12% KH giao.

1.2. Thu ngân sách xã

Tổng thu ngân sách xã được hưởng theo phân cấp: 6.310.649.990đ, đạt 120,71% KH giao bao gồm:

- Thu bổ sung ngân sách cấp trên: 5.643.226.455 đồng đạt 114,3% KH giao

- Thu điều tiết các khoản được hưởng theo phân cấp: 378.362.173 đồng đạt 164% KH giao

- Thu chuyển nguồn: 242.562.362 đồng

- Thu quản lý qua ngân sách (đối ứng của nhân dân): 5.731.000 đồng

- Thu quản lý qua ngân sách (DN hỗ trợ): 60.000.000 đồng



- Hoàn trả tiền đối ứng thừa NVH Bản Eng: -20.200.000 đồng
- Thu hồi các khoản thu năm trước : 698.000 đồng

2. Về chi ngân sách

Tổng số chi ngân sách xã 9 tháng năm 2023: 4.828.163.402đ đạt 92,35% KH giao đầu năm.

- Chi đầu tư xây dựng cơ bản: 873.135.000 đồng.
- Chi thường xuyên: 3.935.278.402 đồng
- Chi dự phòng: 19.750.000 đồng

II. Đánh giá chung về tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước và dự toán chi ngân sách xã 9 tháng năm 2023

Trên cơ sở dự toán thu ngân sách nhà nước huyện giao và HĐND xã giao, UBND xã đã chỉ đạo các bộ phận chuyên môn tăng cường sự phối hợp để thực hiện thu ngân sách ngay từ đầu năm, đảm bảo thu đúng, thu đủ, kịp thời các khoản thu từ thuế, phí, lệ phí và thu khác nộp ngân sách nhà nước.

Bộ phận kế toán, ủy nhiệm thu đã chủ động tham mưu cho UBND xã phối hợp với cán bộ thuế phụ trách địa bàn trong việc tăng cường thực hiện các biện pháp thu ngân sách, chống thất thu thuế, quản lý chặt chẽ đối tượng kê khai, nộp thuế, hoàn thuế, miễn giảm thuế, đẩy mạnh và nâng cao chất lượng công tác tuyên truyền các chính sách, pháp luật về thuế bằng nhiều hình thức.

Công tác quản lý chi ngân sách được tăng cường, đảm bảo tiết kiệm có hiệu quả, các khoản chi ngân sách được quản lý chặt chẽ trong phạm vi dự toán đã được giao.

