

Số: 84 /QĐ-UBND

Yết Kiêu, ngày 13 tháng 10 năm 2023

**QUYẾT ĐỊNH**

Về việc công bố công khai số liệu thực hiện dự toán ngân sách xã  
Quý III năm 2023

**ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ YẾT KIÊU**

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 ngày 22 tháng 11 năm 2019;

Căn cứ Luật ngân sách Nhà nước ngày 25/6/2015;

Căn cứ Nghị định số 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 số 83/2015/QH13 ngày 25/6/2015.

Căn cứ 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 và chế độ báo cáo tình hình công khai tài chính đối với các cấp ngân sách nhà nước;

Căn cứ Nghị quyết số 07 /NQ- HĐND xã kỳ họp thứ 5 khoá II ngày 27 tháng 12 năm 2022 về phân bổ dự toán ngân sách xã và các hoạt động tài chính năm 2023.

Theo đề nghị của công chức Tài chính - Kế toán ngân sách xã Yết Kiêu;

**QUYẾT ĐỊNH:**

**Điều 1:** Công bố công khai số liệu thực hiện dự toán ngân sách xã Quý III năm 2023. (Có biểu kèm theo).

**Điều 2:** Hình thức công khai: Niêm yết công khai tại Trụ sở UBND xã Yết Kiêu, Đài truyền thanh xã, công khai trên trang thông tin điện tử [www.yetkieu.gialoc.gov.vn](http://www.yetkieu.gialoc.gov.vn)

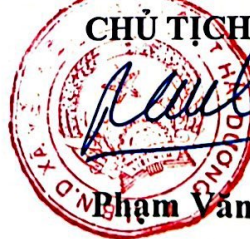
**Điều 3:** Văn phòng HĐND- UBND, Tài chính - Kế toán xã và các đơn vị có liên quan tổ chức thực hiện Quyết định này./.

**Nơi nhận:**

- Phòng Tài chính - KH Huyện;
- Thường vụ Đảng ủy;
- Thường trực HĐND;
- Các đơn vị liên quan;
- Lưu Văn phòng.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ

CHỦ TỊCH



Phạm Văn Du



## **THUYẾT MINH TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH QUÝ I NĂM 2023**

*(Kèm theo Quyết định số 84/QĐ-UBND ngày 13/10/2023 của UBND xã Yết Kiêu)*

Nhiệm vụ thực hiện dự toán ngân sách địa phương năm 2023 được thực hiện theo Quyết định số 3088/QĐ-UBND ngày của UBND huyện Gia Lộc về giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế xã hội, giao dự toán ngân sách nhà nước, kế hoạch đầu tư công năm 2023; Nghị quyết số 07/NQ-HĐND xã kỳ họp thứ 5 khoá II ngày 27 tháng 12 năm 2022 về phân bổ dự toán ngân sách xã và các hoạt động tài chính năm 2023.

Trên cơ sở kết quả thực hiện thu chi ngân sách xã Quý III năm 2023, Ủy ban nhân dân xã Yết Kiêu công khai, thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước Quý III năm 2023 như sau

### **I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU- CHI NGÂN SÁCH XÃ QUÝ III NĂM 2023**

#### **1. Thu ngân sách**

Tổng thu ngân sách xã quý III năm 2023: 2.708.789 nghìn đồng, đạt 31.66% dự toán đầu năm HĐND xã giao trong đó bao gồm:

- Các khoản thu tại xã: 5.356 nghìn đồng đạt 3.97% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.

- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %: 227.433 nghìn đồng đạt 44.68% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.

Trong đó:

- (1) Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 180.000 nghìn đồng, đạt 105.88% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.
- (2) Thu lệ phí môn bài: 300 nghìn đồng, đạt 1.2% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.
- (3) Lệ phí trước bạ nhà đất: 24.553 nghìn đồng, đạt 30.69% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.
- (4) Thu chuyển quyền sử dụng đất: 0 nghìn đồng. Chỉ tiêu này đầu năm không giao thu.
- (5) Thuế thu nhập cá nhân: 7.497 nghìn đồng, đạt 26.78% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.
- (6) Thuế VAT: 15.083 nghìn đồng, đạt 13.39% so với dự toán HĐND xã giao đầu năm.

## II. ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC THỰC HIỆN DỰ TOÁN QUÝ III VÀ GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI TRONG THỜI GIAN TỚI.

### 1. Đối với thu ngân sách.

Công tác thu ngân sách năm Quý III năm 2023 đạt 33.66 % kế hoạch huyện giao đầu năm chia chỉ tiêu theo hàng quý . Các chỉ tiêu thu đạt vượt mức so với kế hoạch đề ra chia theo từng quý như : Phí môn bài, thu tiền sử dụng đất, Thu nhập cá nhân, Thuế VAT. Tuy nhiên để đạt được chỉ tiêu hoàn thành nhiệm vụ trong thời gian tới cần những biện pháp khắc phục như sau :

- Tăng cường sự chỉ đạo của Đảng ủy, chính quyền đối với nhiệm vụ thu ngân sách xã;

- Tập trung rà soát các chỉ tiêu chưa đạt của quý III, trên cơ sở đó tổ chức triển khai thực hiện có hiệu quả thu . Đảm bảo thu đúng, thu đủ và kịp thời theo quy định của pháp luật.

- Triển khai và tổ chức tốt việc ủy nhiệm thu để ổn định, tăng cường quản lý các nguồn thu trên địa bàn, nâng cao vai trò trách nhiệm của hội đồng tư vấn thuế xã theo Quyết định 68/2007/QĐ-BTC ngày 01 tháng 8 năm 2007 của Bộ tài chính việc ban hành “ Quy chế hoạt động của Hội đồng tư vấn thuế xã, thị trấn”.

- Tập trung vào các khoản thu phí, lệ phí phát sinh trên địa bàn, đồng thời rà soát tận thu đối với diện tích đất công điền, hoa lợi cộng sản.....Phân đấu hoàn thành đồng bộ các chỉ tiêu để đảm bảo nhiệm vụ chi ngân sách năm 2023.

- Tích cực và tăng cường tuyên truyền phổ biến giáo dục pháp luật, các chế độ, chính sách liên quan đến công tác thu và nhiệm vụ chi ngân sách, từ đó giúp người dân thực hiện tốt nghĩa vụ giao nộp. mặt khác, các đoàn thể chính trị cần tăng cường việc tuyên truyền, vận động các thành viên của đoàn thể mình cùng toàn thể nhân dân thực hiện tốt nghĩa vụ giao nộp cho nhà nước, cho tập thể, coi đây là trách nhiệm, nhiệm vụ trọng tâm, của đoàn thể mình.

- Giải quyết dứt điểm các thắc mắc trong nhân dân, tiếp tục giao khoán diện tích đã hết hạn hợp đồng để tạo nguồn thu ngân sách.

- Xử lý và tổ chức thu hồi nợ đọng đối với một số cá nhân cố tình trây ỳ, tìm cách chống đối chôn trách nghĩa vụ giao nộp. Đặc biệt là thu ao cá, các hộ có ruộng công điền và các khoản thu khác của UBND xã.

- Tập trung xử lý đối với diện tích đất dôi dư, đất nhỏ lẻ, xen kẹt trong khu dân cư.

- Theo dõi nắm bắt kịp thời, đầy đủ sự biến động giá cả, tình hình sản xuất, kinh doanh của các hộ cá nhân góp phần huy động nguồn thu cho ngân sách xã. Thực hiện quản lý và thu vào ngân sách Nhà nước các khoản thu phí, lệ phí; thu sự nghiệp; thu phạt hành chính, theo đúng các quy định của cấp có thẩm quyền ban hành.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 2.476.000 nghìn đồng. Đạt 31.3% so với dự toán đầu năm.

Trong đó ;

Thu bổ sung cân đối là :2.460.000 nghìn đồng.

Thu bổ sung có mục tiêu là :16.000 nghìn đồng.

*(Chi tiết theo biểu đính kèm 114 /CKTC-NXS)*

## **2. Chi ngân sách.**

Tổng chi ngân sách quý III năm 2023 đạt: 2.304.413 nghìn đồng đạt 26.94 % so với dự toán đầu năm.

*Trong đó:*

- Chi đầu tư phát triển đạt: 0 nghìn đồng đạt 0 % so với dự toán

- Chi thường xuyên: 2.034.413 nghìn đồng đạt 26.94 % so với dự toán đầu năm .Trong đó cụ thể các ngành như sau :

(1) Chi An ninh - Quốc phòng : 368.142 nghìn đồng , đạt 33.17% so với Dự toán HĐND xã giao đầu năm .

(2) Văn hóa ,thông tin : 9.100 nghìn đồng , đạt 23.32% so với Dự toán HĐND xã giao đầu năm .

(3) Chi Thể dục, thể thao 18.300 nghìn đồng , đạt 61% so với Dự toán HĐND xã giao đầu năm .

(4)Chi Phát thanh, truyền thanh : 8.667 nghìn đồng , đạt 12.01% so với Dự toán HĐND xã giao đầu năm .

(5) Chi Sự nghiệp kinh tế : 18.389 nghìn đồng , đạt 12.33% so với Dự toán HĐND xã giao đầu năm .

(6) Chi đảm bảo xã hội : 258.407 nghìn đồng , đạt 27.1% so với Dự toán HĐND xã giao đầu năm .

(7) Chi Quản lí nhà nước,Đảng ,Đoàn thể : 1.549.797 nghìn đồng , đạt 26.6% so với Dự toán HĐND xã giao đầu năm .

(8) Chi chính sách và hoạt động: 33.149 nghìn đồng , đạt 38.10% so với Dự toán HĐND xã giao đầu năm .

*(Chi tiết theo biểu đính kèm 115 /CKTC-NXS)*

## **3.Cân đối thu chi ngân sách**

Tổng thu ngân sách xã quý III năm 2023: 2.708.789 nghìn đồng .

Tổng chi ngân sách quý III năm 2023 : 2.304.413 nghìn đồng .

Tồn quỹ kho bạc 404.376 nghìn đồng.

- Thực hiện tốt công tác quản lý, khai thác các nguồn thu ngân sách trên địa bàn, các biện pháp chống thất thu ngân sách.

## **2. Đối với chi ngân sách**

Chi ngân sách Quý III năm 2023 đã chủ động chi tiêu tiết kiệm, hợp lý. Tập trung ưu tiên chi cho con người, gồm các khoản lương, phụ cấp. Các khoản chi đảm bảo, hợp lí, các nguồn bổ sung đảm bảo đúng mục đích và quy định. Để thực hiện tốt công tác quản lý chi ngân sách cần những giải pháp trọng tâm sau :

- Thực hiện nghiêm luật ngân sách Nhà nước, tăng cường công tác quản lý điều hành chi ngân sách theo dự toán đã được duyệt, quản lý chi theo đúng chế độ tài chính hiện hành, đảm bảo các khoản chi từ ngân sách nhà nước có hiệu quả; thực hiện nghiêm việc quản lý tài sản nhà nước, thực hiện đúng tiêu chuẩn, định mức, chế độ quản lý, sử dụng máy móc thiết bị và quy trình mua sắm tài sản công, trang thiết bị theo đúng quy định.

- Thực hiện chế độ công khai Tài chính, công khai quyết toán, dự toán với dự án đầu tư XD CB có sử dụng ngân sách nhà nước và các quỹ có nguồn từ các khoản đóng góp của nhân dân góp phần thực hiện pháp lệnh dân chủ ở xã, phường, thị trấn theo 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 và thông tư số 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài Chính quy định về quản lý ngân sách và các hoạt động tài chính khác của xã, phường, thị trấn.

- Nâng cao chất lượng công tác đấu thầu, lựa chọn nhà thầu, bảo đảm lựa chọn nhà thầu có đầy đủ năng lực thực hiện dự án theo đúng tiến độ quy định. Thực hiện nghiêm thu khối lượng hoàn thành để bàn giao công trình đi vào sử dụng được kịp thời, đồng thời tổng hợp quyết toán công trình, trình cơ quan có thẩm quyền thẩm định, phê duyệt theo quy định.

Trên đây là thuyết minh tình hình thực hiện thu, chi ngân sách quý III năm 2023 và những giải pháp thực hiện dự toán thu chi ngân sách năm 2023 của UBND xã Yết Kiêu ./.



## CÂN ĐỐI DỰ TOÁN NGÂN SÁCH XÃ QUÝ I NĂM 2023

(Kèm theo Quyết định số 84/QĐ-UBND ngày 13/10/2023 của UBND xã Yết Kiêu)

ĐVT: 1.000 Đồng

STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN NĂM	ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ I NĂM 2023	SO SÁNH (%)
<b>I</b>	<b>TỔNG SỐ THU</b>	<b>8,555,000</b>	<b>2,708,789</b>	<b>32%</b>
1	Các khoản thu xã hưởng 100%	105,000	5,356	5%
2	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %	539,000	227,433	42%
3	Thu chuyên nguồn	0	0	
4	Thu bổ sung	7,911,000	2,476,000	31%
	- Bổ sung cân đối	7,911,000	2,460,000	31%
	- Bổ sung có mục tiêu	0	16,000	
<b>II</b>	<b>TỔNG SỐ CHI</b>	<b>8,555,000</b>	<b>2,304,413</b>	<b>27%</b>
1	Chi đầu tư phát triển	0	0	
2	Chi thường xuyên	8,489,300	2,304,413	27%
3	Dự phòng	65,700		0%
4	Tồn quỹ			



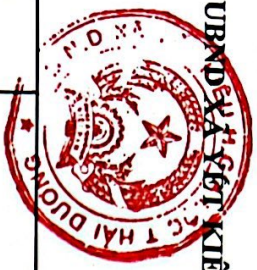
Biểu số: 114/CK-TC-NSNN

**ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ QUÝ II NĂM 2023**

( Kèm theo Quyết định số 84/QĐ-UBND ngày 13/10/2023 của UBND xã Yết Kiêu )

ĐVT: 1.000 Đồng

STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN NĂM		ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ III		SO SÁNH (%)	
		THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX
I	<b>TỔNG THU</b>		<b>8,555,000</b>		<b>2,708,789</b>		<b>31,66%</b>
	<b>Các khoản thu hưởng 100%</b>		<b>135,000</b>		<b>5,356</b>		<b>3,97%</b>
	Phí, lệ phí		30,000		5,210		17,37%
	Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác		105,000				0,00%
	Thu từ hoạt động kinh tế và sự nghiệp						
	Đóng góp của nhân dân theo quy định						
	Đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân						
	Thu phạt, tịch thu khác theo quy định				146		
	<b>II Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %</b>		<b>509,000</b>		<b>227,433</b>		<b>44,68%</b>
	<b>1 Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %</b>		<b>275,000</b>		<b>204,853</b>		<b>74,49%</b>
Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp		170,000		180,000		105,88%	
Lệ phí môn bài		25,000		300		1,20%	
Lệ phí trước bạ nhà đất		80,000		24,553		30,69%	
<b>2 Các khoản thu phân chia theo quy định của tỉnh</b>		<b>234,000</b>		<b>22,580</b>		<b>9,65%</b>	
Thu chuyển quyền sử dụng đất		0					
Thuế TNCN		28,000		7,497		26,78%	
Thuế VAT		56,000		15,083		13,39%	
Thu khác		150,000		0		0,00%	
<b>III Thu chuyển nguồn</b>							
<b>IV Thu kết dư ngân sách năm trước</b>							
<b>V Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên</b>							
- Thu bổ sung cân đối			7,911,000		2,476,000		31,30%
- Thu bổ sung có mục tiêu			7,911,000		2,460,000		31,10%



UBND XÃ YẾT KIỆM

Biểu số: 115/CK-TC-NSNN

**ƯỚC THỰC HIỆN DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ QUÝ III NĂM 2023**

(Kèm theo Quyết định số 84/QĐ-UBND ngày 13/10/2023 của UBND xã Yết KIỆM)

ĐVT: 1.000 Đồng

STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN			ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ III NĂM 2023			So sánh (%)		
		TỔNG SỐ	XDCB	THƯỜNG XUYÊN	TỔNG SỐ	XDCB	THƯỜNG XUYÊN	TỔNG SỐ	XDCB	THƯỜNG XUYÊN
	<b>TỔNG CHI</b>	<b>8,555,000</b>	<b>0</b>	<b>8,555,000</b>	<b>2,304,413</b>	<b>0</b>	<b>2,304,413</b>	<b>26.94%</b>		<b>26.94%</b>
	Chi dân quân tự vệ, an ninh									
1	trật tự	1,109,953	0	1,109,953	368,142	0	368,142	33.17%		33.17%
-	Chi dân quân tự vệ	428,050		428,050	152,779		152,779	35.69%		35.69%
-	Chi an ninh trật tự	681,903		681,903	215,363		215,363	31.58%		31.58%
2	Chi sự nghiệp Giáo dục	39,200		39,200	9,100		9,100	23.21%		23.21%
3	Chi sự nghiệp y tế	39,600		39,600	3,700		3,700			
4	Chi Văn hóa, thông tin	82,000		82,000	36,762		36,762	44.83%		44.83%
5	Chi thể dục, thể thao	30,000		30,000	18,300		18,300	61.00%		61.00%
6	Chi phát thanh, truyền thanh	72,184		72,184	8,667		8,667	12.01%		12.01%
7	Chi sự nghiệp kinh tế	149,100	0	149,100	18,389		18,389	12.33%		12.33%
-	Sự nghiệp giao thông	43,600		43,600	12,096		12,096	27.74%		27.74%
-	SN nông nghiệp, thủy lợi	41,000		41,000	6,293		6,293	15.35%		15.35%
-	Kiến thiết thị chính	0		0	0			0.00%		
-	SN môi trường	64,500		64,500	0					0.00%
-	SN kinh tế khác	0		0	0					
8	Chi đảm bảo xã hội	953,633	0	953,633	258,407		258,407	27.10%		27.10%
-	Hưu xã và trợ cấp khác	915,633		915,633	258,407		258,407	28.22%		28.22%
-	Chi hỗ trợ cứu tế XH	0		0	0					
-	Khác	38,000		38,000	0		0	0.00%		0.00%
9	Chi Quản lý NN, Dân, Đoàn thể	5,814,130	0	5,814,130	1,549,797		1,549,797	26.66%		26.66%
-	Quản lý nhà nước	3,401,220		3,401,220	951,643		951,643	27.98%		27.98%
-	Dân	676,568		676,568	160,359		160,359	23.70%		23.70%
-	Mặt trận tổ quốc	627,540		627,540	120,331		120,331	19.18%		19.18%
-	Đoàn Thanh niên	268,348		268,348	76,558		76,558	28.53%		28.53%
-	Hội phụ nữ	253,475		253,475	68,827		68,827	27.15%		27.15%



STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN				ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ III NĂM 2023				So sánh (%)			
		TỔNG SỐ	XĐCB	THƯỜNG XUYÊN	TỔNG SỐ	XĐCB	THƯỜNG XUYÊN	TỔNG SỐ	XĐCB	THƯỜNG XUYÊN			
-	Hội Cựu chiến binh	243,699		243,699	74,183		74,183	30.44%		30.44%			
-	Hội nông dân	313,280		313,280	91,496		91,496	29.21%		29.21%			
-	Hội chữ thập đỏ	10,000		10,000	0		0	0.00%		0.00%			
-	Hội người cao tuổi	3,000		3,000	6,400		6,400	213.33%		213.33%			
-	Hội Khuyến học	8,000		8,000	0		0	0.00%		0.00%			
-	Hội Người mù	3,000		3,000	0		0	0.00%		0.00%			
-	Hội Nạn nhân chất độc da cam	3,000		3,000	0		0	0.00%		0.00%			
-	Hội Cựu thanh niên xung phong	3,000		3,000	0		0	0.00%		0.00%			
10	Chính sách và hđ có công cách mạng	87,000		87,000	33,149		33,149	38.10%		38.10%			
11	Dự phòng tăng thu	178,200		178,200	0		0	0.00%		0.00%			