

Số: 156/QĐ-UBND

Cẩm Đoài, ngày 04 tháng 10 năm 2023

QUYẾT ĐỊNH

Về việc công bố công khai thu - chi ngân sách quý III năm 2023.

ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ CẨM ĐOÀI

Căn cứ Luật Tổ chức Chính quyền địa phương ngày 19/06/2015;

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 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 vào quyết định số 7425/QĐ-UBND ngày 28 tháng 12 năm 2022 của UBND huyện Cẩm Giàng về việc giao chỉ tiêu kế hoạch thu, chi ngân sách xã năm 2023;

Căn cứ Nghị quyết số 07/NQ-HĐND ngày 27 tháng 12 năm 2022 của Hội đồng nhân dân xã Cẩm Đoài về việc phê chuẩn dự toán phân bổ ngân sách xã năm 2023;

Xét đề nghị của công chức Tài chính kế toán.

QUYẾT ĐỊNH:

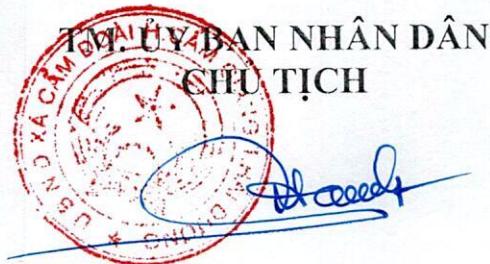
Điều 1. Công bố công khai số liệu thu - chi ngân sách quý III năm 2023 của UBND xã Cẩm Đoài. (kèm theo các biểu mẫu).

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

Điều 3. Văn phòng Ủy ban nhân dân xã Cẩm Đoài, Ban tài chính tổ chức thực hiện Quyết định này./.

Nơi nhận:

- Phòng Tài chính huyện;
- Đảng ủy xã;
- HĐND xã;
- Cơ quan của các đoàn thể ở xã;
- Lưu: VT, ...



Vũ Văn Hạnh

**BIÊN BẢN NIÊM YẾT CÔNG KHAI NGÂN SÁCH XÃ QUÝ III
NĂM 2023**

Căn cứ thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp Ngân sách.

Căn cứ vào Quyết định số 156/QĐ-UBND ngày 04 tháng 10 năm 2023 về việc công bố công khai ngân sách xã quý 3 năm 2023 của UBND xã Cẩm Đoài;

Hôm nay ngày 04 tháng 10 năm 2023.

Tại Bộ phận một cửa của UBND Xã Cẩm Đoài.

Chúng tôi gồm có:

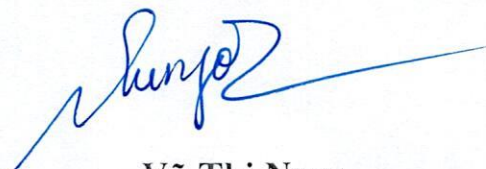
- | | |
|----------------------|--|
| 1. Ông Vũ Văn Hạnh | Chức vụ: Chủ tịch |
| 2. Ông Phạm Văn Tiến | Chức vụ: Phó chủ tịch |
| 3. Bà Vũ Thị Ngọc | Chức vụ: Công chức Tài chính - Kế toán |
| 4. Ông Đỗ Văn Vững | Chức vụ: Công chức Văn phòng |
| 5. Ông Vũ Hữu Dưỡng | Chức vụ: Chủ tịch MTTQ xã |

Tiến hành lập Biên bản niêm yết công khai thu chi ngân sách xã quý 3 năm 2023.
(Kèm theo Biểu số 113/CKTC-NSNN; Biểu số 114/CKTC-NSNN; Biểu số 115/CKTC-NSNN; thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu chi quý 3/2023)

Thời gian niêm yết: Từ ngày 04/10/2023 đến hết ngày 03/11/2023.

Biên bản được lập thành 02 bản, Lưu tại bộ phận một cửa 01 bản, lưu tại phòng kế toán 01 bản.

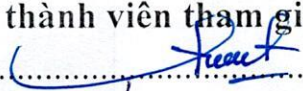
Người có trách nhiệm niêm yết

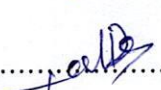

Vũ Thị Ngọc

 **CHỦ TỊCH**

Vũ Văn Hạnh

Các thành viên tham gia

Phạm Văn Tiến 

Vũ Hữu Dưỡng 

Đỗ Văn Vững 

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	19.202.069.000	4.568.371.227	23,79
1	Các khoản thu xã hưởng 100 %	24.000.000	647.026.502	2.695,94
2	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ	15.131.200.000	3.871.344.725	25,59
3	Thu bổ sung	4.046.869.000	50.000.000	1,24
	- Bổ sung cân đối ngân sách	4.046.869.000		
	- Bổ sung có mục tiêu		50.000.000	
4	Thu chuyển nguồn			
II	TỔNG SỐ CHI	18.995.152.000	4.178.805.785	22,00
1	Chi đầu tư phát triển	15.000.000.000	2.924.576.000	19,50
2	Chi thường xuyên	3.995.152.000	1.254.229.785	31,39
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

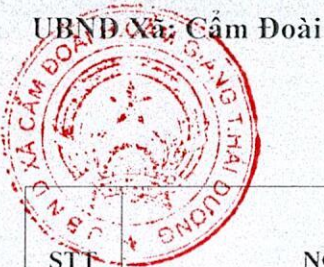
Đơn vị: đồng

STT	NỘI DUNG	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	1	2	3	4	5 = 3/1	6 = 4/2
	Thu hồi khác						
	Tổng số thu		19.352.069.000		4.568.371.227		23,61
I	Các khoản thu 100%		174.000.000		647.026.502		371,85
1	Phí, lệ phí		14.000.000		8.321.502		59,44
2	Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác		150.000.000		638.100.000		425,40
3	Thu từ hoạt động kinh tế và sự nghiệp						
4	Thu phạt, tịch thu khác theo quy định						
5	Thu từ tài sản được xác lập quyền sở hữu của nhà nước theo quy định						
6	Đóng góp của nhân dân theo quy định						
7	Đóng góp tự nguyện của các tổ chức, cá nhân						
8	Thu khác		10.000.000		605.000		6,05
II	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm (%)		15.131.200.000		3.871.344.725		25,59
1	Các khoản thu phân chia		112.000.000		45.995.225		41,07
1.1	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp		20.000.000		17.216.725		86,08
1.2	Thuế sử dụng đất nông nghiệp thu từ hộ gia đình						
1.3	Lệ phí môn bài thu từ cá nhân, hộ kinh doanh		2.000.000		900.000		45,00
1.4	Lệ phí trước bạ nhà, đất		90.000.000		27.878.500		30,98
2	Các khoản thu phân chia khác do cấp tỉnh quy định		15.019.200.000		3.825.349.500		25,47
2.1	Thu tiền sử dụng đất		15.000.000.000		3.808.591.500		25,39
2.2	Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước						
2.3	Thuế tài nguyên						
2.4	Thuế giá trị gia tăng		12.800.000		11.788.000		92,09
2.5	Thuế thu nhập doanh nghiệp						
2.6	Thuế thu nhập cá nhân		6.400.000		4.970.000		77,66
2.7	Thuế tiêu thụ đặc biệt						
III	Thu viện trợ không hoàn lại trực tiếp cho xã (nếu có)						
IV	Thu chuyển nguồn						



STT	NỘI DUNG	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	1	2	3	4	5 = 3/1	6 = 4/2
V	Thu kết dư ngân sách năm trước						
VI	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên		4.046.869.000		50.000.000		1,24
1	Thu bổ sung cân đối		4.046.869.000				
2	Thu bổ sung có mục tiêu				50.000.000		





UBND Xã Cẩm Đoài

Biểu số 115/CK TC - NSNN

ƯỚC THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH XÃ QUÝ III NĂM 2023

Đơn vị: đồng

STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN			ƯỚC THỰC HIỆN QUÝ (06 THÁNG, NĂM)			SO SÁNH (%)		
		TỔNG SỐ	XDCB	TX	TỔNG SỐ	XDCB	TX	TỔNG SỐ	XDCB	TX
A	B	1	2	3	4	5	6	7 = 4/1	8 = 5/2	9 = 6/3
	TỔNG CHI	19.292.069.000	15.000.000.000	4.292.069.000	4.178.805.785	2.924.576.000	1.254.229.785	21,66	19,50	29,22
	Trong đó:									
	Chi công tác dân quân tự vệ, trật tự an toàn xã hội				69.149.900		69.149.900			
	Chi dân quân tự vệ				52.625.900		52.625.900			
	Chi trật tự an toàn xã hội				16.524.000		16.524.000			
1	Chi giáo dục	12.861.328.244	12.849.328.244	12.000.000	2.542.743.600	2.542.743.600		19,77	19,79	
2	Chi ứng dụng, chuyển giao công nghệ									
3	Chi y tế	34.721.250	22.721.250	12.000.000						
4	Chi văn hóa, thông tin	39.000.000		39.000.000	10.050.000		10.050.000	25,77		
5	Chi phát thanh, truyền thanh	17.500.000		17.500.000	5.800.000		5.800.000	33,14		
6	Chi thể dục, thể thao									
7	Chi bảo vệ môi trường	19.500.000		19.500.000						
8	Chi các hoạt động kinh tế	33.005.000		33.005.000						
	Giao thông									
	Nông - lâm - thủy lợi - hải sản									
	Thị chính									
	Thương mại, du lịch									
	Các hoạt động kinh tế khác									
9	Chi hoạt động của các cơ quan quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể	5.508.855.506	2.127.950.506	3.380.905.000	1.466.918.395	381.832.400	1.085.085.995	26,63	17,94	32,09
10	Chi cho công tác xã hội	296.917.000		296.917.000	84.143.890		84.143.890	28,34		28,34
	Trợ cấp hàng tháng cho cán bộ xã nghỉ việc theo chế độ quy định và trợ cấp khác									
	Trẻ mồ côi, người già không nơi nương tựa									
	Trợ cấp xã hội									
	Chính sách và hoạt động phục vụ người có công với cách mạng				84.143.890		84.143.890			



[illegible]



THUYẾT MINH

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách xã quý 3 năm 2023

(Kèm theo Quyết định số: /QĐ-UBND ngày 04 tháng 10 năm 2023)

Căn cứ vào quyết định số 7425/QĐ-UBND ngày 28 tháng 12 năm 2022 của UBND huyện Cẩm Giàng về việc giao chỉ tiêu kế hoạch thu, chi ngân sách xã năm 2023; Căn cứ Nghị quyết số 07/NQ-HĐND ngày 27 tháng 12 năm 2022 của Hội đồng nhân dân xã Cẩm Đoài về việc phê chuẩn dự toán phân bổ ngân sách xã năm 2023;

Trong quý 3 năm 2023, dưới sự lãnh đạo, chỉ đạo của Đảng ủy, HĐND xã, công tác điều hành của UBND xã, trong việc thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội, công tác thực hiện dự toán ngân sách đạt được những kết quả tích cực. Ủy ban nhân dân xã báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách xã trong quý III năm 2023, nhiệm vụ và giải pháp thực hiện quý IV năm 2023, như sau:

I. Kết quả thực hiện nhiệm vụ thu NSNN quý III năm 2023

1. Tổng thu cân đối ngân sách xã: Thực hiện: 4.568.371.227đồng, đạt 23.79% dự toán giao.

- Các khoản thu xã hưởng 100% thực hiện 647.026.502đ đạt 2.695.94% dự toán huyện giao;

Trong đó: Thu phí, lệ phí thực hiện 8.321.502đ đạt 59.44%. Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác thực hiện 638.100.000đ đạt tỷ lệ 425.4%. Thu khác thực hiện 605.000đ đạt 6.05%.

- Thu phân chia theo tỷ lệ % thực hiện 3.871.344.725đ đạt 25.59%. dự toán giao đầu năm.

Trong đó: Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp thực hiện 17.216.725đ đạt 86.08%, Thu lệ phí môn bài từ cá nhân, hộ kinh doanh thực hiện 900.000đ đạt 45%, lệ phí trước bạ nhà đất thực hiện 27.878.500đ đạt 30.98%.. Thu tiền sử dụng đất 3.808.591.500 đạt 25.39%. Thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện 11.788.000đ đạt 92.09%. Thuế thu nhập cá nhân thực hiện 4.970.000đ đạt 77.66%.

- Thu bổ sung có mục tiêu: 50.000.000đ đạt tỷ lệ 1.24%.

2. Các khoản thu đóng góp: Quỹ phòng chống thiên tai năm 2023 thực hiện 13.540.000đ.

II. Kết quả thực hiện chi trong quý III năm 2023

Tổng chi ngân sách là: 4.178.805.785đồng, đạt 21.66% dự toán giao trong đó:

1. Chi đầu tư thực hiện: 2.924.576.000 đồng đạt 19.5% dự toán giao

2. Chi thường xuyên thực hiện: 1.254.229.785 đồng, đạt 29.22% dự toán giao

III. Đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách quý 3.

1. Thu ngân sách

Các khoản thu trong quý 3 năm 2023 có những chỉ tiêu thu đạt rất cao đó là thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác đạt 425.4%. thuế thu nhập cá nhân đạt 77.66% lệ phí môn bài đạt 45% và thuế giá trị gia tăng đạt 92.09%.

Có chỉ tiêu thu không đạt đó là thu khác đạt 6.05%,

Về tồn tại, hạn chế và nguyên nhân

Bên cạnh những kết quả tích cực đã đạt được, công tác thu ngân sách còn hạn chế, khó khăn cần khắc phục như sau:

Công tác phối hợp quản lý số thu phát sinh trên địa bàn với cơ quan thuế chưa cao, chưa hiệu quả.

2. Về chi ngân sách

a. Chi thường xuyên

- Các chế độ chi cho con người và chi đảm bảo hoạt động theo dự toán, các chính sách an sinh xã hội, chi đầu tư xây dựng cơ bản đã giải ngân đảm bảo theo kế hoạch.

- Triển khai thực hiện kịp thời các nội dung chi để phục vụ nhiệm vụ trong chỉ đạo điều hành thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2023, quản lý chi ngân sách nhà nước chặt chẽ, tiết kiệm, đúng quy định, chống lãng phí, nâng cao hiệu quả sử dụng ngân sách nhà nước.

b. Chi xây dựng cơ bản

- Công tác phân bổ vốn đầu tư XDCB theo Nghị quyết HĐND xã được thực hiện nghiêm túc, công tác phân bổ được triển khai theo đúng quy định của Luật Đầu tư công. Chủ động cân đối nguồn vốn ngân sách xã và vốn cấp trên hỗ trợ.

- Nợ XDCB của xã giảm dần, quy trình, thủ tục trong chuẩn bị đầu tư dự án được thực hiện nghiêm túc, đúng quy định.

3. Công tác quản lý tài chính, ngân sách và công tác khác

- Thực hiện Thông tư 71/2014/TTLT-BTC-BNV ngày 30/5/2014 quy định về chế độ tự chủ, tự chịu trách nhiệm về sử dụng kinh phí quản lý hành chính đối với các cơ quan Nhà nước; Căn cứ Quyết định số 7489/QĐ-UBND ngày 30/12/2022 của UBND huyện Cẩm Giàng về việc giao quyền thực hiện chế độ tự chủ, tự chịu trách nhiệm về kinh phí quản lý hành chính đối với UBND các xã, thị trấn trên địa bàn huyện. UBND xã ban hành quy chế chi tiêu nội bộ năm 2023, xây dựng phương án tự chủ năm 2023; xây dựng chương trình thực hành tiết kiệm chống lãng phí năm 2023 và quy chế quản lý sử dụng tài sản công năm 2023.

Công khai ngân sách hàng quý, 6 tháng và quyết toán ngân sách theo đúng quy định.

Trên đây thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước xã Cẩm Đoài trong quý 3 năm 2023. Ủy ban nhân dân xã trân trọng báo cáo./.