

ỦY BAN NHÂN DÂN PHƯỜNG 3

**CÔNG KHAI QUYẾT TOÁN THU CHI
NGÂN SÁCH NĂM 2023**



**ỦY BAN NHÂN DÂN
PHƯỜNG 3**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 212/QĐ-UBND

Phường 3, ngày 04 tháng 07 năm 2024

QUYẾT ĐỊNH
Công bố công khai quyết toán thu chi ngân sách năm 2023

CHỦ TỊCH ỦY BAN NHÂN DÂN PHƯỜNG 3

Căn cứ luật tổ chức chính quyền địa phương ngày 19/6/2015;

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 Nghị quyết số 51/NQ-HĐND, ngày 20/6/2024 của HĐND phường 3 về việc phê chuẩn quyết toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023;

Xét đề nghị của Công chức Tài chính – kế toán phường 3;

QUYẾT ĐỊNH

Điều 1: Công bố công khai quyết toán thu chi ngân sách năm 2023 như sau (có biểu mẫu biểu kèm theo).

Tổng thu ngân sách: 22.642.063.897 đồng
Tổng chi ngân sách: 20.529.672.726 đồng
Kết dư ngân sách: 2.112.391.171 đồng

Điều 2: Giao Công chức tài chính kế toán phường 3 có trách nhiệm thực hiện theo đúng quy định của Luật ngân sách Nhà nước. Quyết định này hiệu lực kể từ ngày ký.

Điều 3: Văn phòng Thông kê, công chức Tài chính kế toán phường, căn cứ Quyết định thi hành kể từ ngày ký.

Nơi nhận:

- PTC KH TP.TN;
- Đảng ủy phường;
- HĐND phường;
- Các ban ngành, đoàn thể;
- Lưu VT.



CHỦ TỊCH

Hồ Thị Cẩm

Tỉnh(TP): Tây Ninh

Huyện: Thành phố Tây Ninh

Xã(phường, thị trấn): UBND Phường 3

Biểu số 116/CK TC - NSNN

BIỂU CÂN ĐỐI QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

(Kèm theo Quyết định số 212/QĐ-UBND ngày 04 tháng 07 năm 2024 của UBND phường 3)

(Quyết toán đã được Hội đồng nhân dân phê chuẩn)

Đơn vị: đồng

Nội dung thu	Quyết toán	Nội dung chi	Quyết toán
Tổng số thu	22.642.063.897	Tổng số chi	20.529.672.726
I.Các khoản thu xã hưởng 100%	444.951.067	I.Chi đầu tư phát triển	
		II. Chi thường xuyên	7.963.101.275
II.Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %	9.603.212.196	III. Chi chuyển nguồn của ngân sách xã sang năm sau	12.566.571.451
III/.Thu bổ sung	584.343.000		
- Bổ sung cân đối			
- Bổ sung có mục tiêu	584.343.000		
IV/.Thu kết dư ngân sách năm trước	1.813.004.208	IV/.Chi chuyển nguồn sang năm sau (nếu có)	
V. Thu vận động đóng góp			
VI. Thu chuyển nguồn từ năm trước sang của ngân sách xã(nếu có)	10.196.553.426	V. Chi nộp trả ngân sách cấp trên	
Kết dư ngân sách	2.112.391.171		0

Thành(TP): Tây Ninh

Huyện: Thành phố Tây Ninh

Xã(phường, thị trấn): UBND Phường 3

Biểu số 117/CK TC-NSNN



TỔNG HỢP QUYẾT TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

(Kèm theo Quyết định số 212/QĐ-UBND ngày 04 tháng 07 năm 2024 của UBND phường 3)

(Quyết toán Hội đồng nhân dân phê chuẩn)

Đơn vị: đồng

NỘI DUNG	DỰ TOÁN		QUYẾT TOÁN				SO SÁNH (%)	
	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX	THU NSNN	THU NSX		
B	1	2	3	4	5=3/1	6=4/2		
Tổng thu	13.655.000.000	8.701.587.000	16.511.650.283	22.642.063.897	120,9	260,21%		
I. Các khoản thu 100%	481.000.000	481.000.000	592.644.508	444.951.067	123,2	92,51%		
Phí lệ phí; lệ phí môn bài	468.000.000	468.000.000	179.349.000	179.349.000	38,3	38,32%		
- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi côn sản khác								
- Thu từ hoạt động kinh tế và sự nghiệp								
- Thu phạt, tịch thu khác theo quy định			139.132.000	127.132.000				
- Thu từ tài sản được xác lập quyền sở hữu của nhà nước theo quy định								
- Đóng góp của nhân dân theo quy định								
- Đóng góp TN của các tổ chức cá nhân								
- Thu khác	13.000.000	13.000.000	274.163.508	138.470.067	2109,0	1065,15%		
II. Các khoản thu phân chia theo tỉ lệ phần trăm (%)	13.174.000.000	7.753.400.000	15.919.005.775	9.603.212.196	120,8	123,86%		
I. Các khoản thu phân chia	3.237.000.000	7.061.480.000	5.319.008.479	6.882.785.224	164,3	97,47%		
- Thuế sử dụng đất nông nghiệp	3.005.000.000	3.005.000.000	5.042.344.633	5.042.344.633	167,8	167,80%		
- Thuế sử dụng đất nông nghiệp thu từ hộ gia đình								
- Lệ phí môn bài thu từ hộ cá nhân, hộ kinh doanh	232.000.000	232.000.000	276.663.846	276.663.846				
- Lệ phí trước bạ nhà đất		3.824.480.000		1.563.776.745		40,89%		
2. Các khoản thu phân chia khác do cấp tỉnh quy định	9.937.000.000	691.920.000	10.599.997.296	2.720.426.972	106,7	393,17%		
Thuế thu nhập cá nhân	4.171.000.000		4.175.672.080		100,1			

Thuế Giá trị gia tăng	5.766.000.000	691.920.000	6.424.325.216	2.569.730.202	111,4	371,39%
Thuế Thu nhập doanh nghiệp						
Thuế tiêu thụ đặc biệt				140.796.770		
Thuế tài nguyên				9.900.000		
Thu khác ngoài quốc doanh						
III. Thu viện trợ không hoàn lại trực tiếp cho xã (nếu có)						
IV. Thu chuyển nguồn				10.196.553.426		
V. Thu kết dư ngân sách năm trước				1.813.004.208		
VI. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	0	467.187.000	0	584.343.000		
- Bổ sung cân đối ngân sách						
- Bổ sung có mục tiêu		467.187.000		584.343.000		
VII. Thu vận động xây dựng kết cấu hạ tầng						

Tỉnh(TP): Tây Ninh

Huyện: Thành phố Tây Ninh

Xã(phường, thị trấn): UBND phường 3

Biểu số 118/CK TC -NSNN



TỜNG HỢP QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2023

(Kèm theo Quyết định số 212/QĐ-UBND ngày 04 tháng 07 năm 2024 của UBND phường 3)

(Quyết toán được Hội đồng nhân dân phê chuẩn)

Đơn vị: đồng

Nội dung	Dự toán			Quyết toán			So sánh(%)		
	Tổng số	Đầu tư phát triển	Thường xuyên	Tổng số	Đầu tư phát triển	Thường xuyên	Tổng số	Đầu tư phát triển	Thường xuyên
1. Sự nghiệp giáo dục	8.701.587.000		0	20.529.672.726		235.9302	0	235,93	
2. Chi trung dụng, chuyển giao công nghệ			0						
3. Chi y tế	0			0					
4. Chi văn hóa thông tin	193.720.000		193.720.000	196.704.000		101,54		101,54	
5. Chi phát thanh, truyền thanh			0	0					
6. Chi thể dục thể thao	18.900.000		18.900.000	4.920.000		26,03		26,03	
7. Chi bảo vệ môi trường	45.000.000		45.000.000	38.406.000					
8. Chi các hoạt động kinh tế	380.900.000		380.900.000	55.000.000		14,44		14,44	
9. Chi quản lý nhà nước Đảng, đoàn thể	7.567.283.000		7.567.283.000	7.314.460.251		96,66		96,66	
10. Chi cho công tác xã hội	295.660.000		295.660.000	290.311.024		98,19		98,19	
11. Chi khác	36.905.000		36.905.000	63.300.000		171,52		171,52	
12. Dự phòng	163.219.000		163.219.000	0		0,00		0,00	
13. Chi chuyển nguồn sang ngân sách năm sau						12.566.571.451			
14. Chi nộp cấp trên									

**THUYẾT MINH CÔNG KHAI
QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC UBND PHƯỜNG 3
NĂM 2023**

(Kèm theo Quyết định số 212/QĐ-UBND ngày 4/7/2024 của UBND Phường 3)

Căn cứ Quyết định số 1279/QĐ-UBND, ngày 19/12/2022 của UBND thành phố Tây Ninh về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 trên địa bàn Thành phố;

Thực hiện Nghị quyết số 31/NQ-HĐND, ngày 27/12/2022 của Hội đồng nhân dân Phường 3 về việc thông qua phân bổ dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023;

Căn cứ Quyết định số 306/QĐ-UBND ngày 28/12/2022 của UBND Phường 3 về việc phân bổ dự toán chi ngân sách năm 2023.

I. Dự toán thu – chi ngân sách nhà nước năm 2023

- Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2023: 13.655.000.000đ

- Dự toán thu ngân sách phường năm 2023: 8.701.587.000 đồng.

- Dự toán chi ngân sách năm 2023: 8.701.587.000 đồng. Trong đó:

+ Chi thường xuyên: 8.071.181.587 đồng.

+ Chi dự phòng ngân sách: 163.219.000 đồng.

+ Chi Bổ sung mục tiêu đầu năm: 467.187.000 đồng (Chi An toàn giao thông: 35.000.000 đồng, Chi hỗ trợ TTQ: 165.600.000 đồng, Chi Chúc thọ mừng thọ: 176.800.000 đồng, Chi hỗ trợ PC tăng thêm cho LL BVDP: 89.787.000 đồng)

- Trong năm 2023 bổ sung có mục tiêu: 124.956.000 đồng. Trong đó:

+ Hỗ trợ Tiền tết Nguyên đán: 38.500.000 đồng.

+ Kinh phí hỗ trợ cho giáo viên gặp khó khăn do dịch Covid: 45.800.000đ

+ Kinh phí chi phụ cấp khu đội trưởng theo Nghị quyết số 39/2022/NQ-HĐND ngày 09/12/2022 của Hội đồng nhân tỉnh Tây Ninh: 40.656.000 đồng

II. Tình hình thực hiện thu – chi ngân sách nhà nước năm 2023:

1.1 Về thu ngân sách nhà nước:

- Thu NSNN năm 2023: 16.511.650.283 đồng/ 13.655.000.000 đồng, đạt 120,92%.

- Có 04/06 khoản thu đạt vượt so dự toán:

+ Thuế GTGT: 6.424.325.216 đồng/5.766.000.000 đồng, đạt 111,42%

+ Thu khác: 247.163.508 đồng/ 13.000.000 đồng, đạt 2.109%.

- + Thuế PNN: 5.042.344.633 đồng/ 3.005.000.000 đồng, đạt 167,8%.
- + Lệ phí môn bài: 276.663.846 đồng/232.000.000 đồng, đạt 119,3%
- Có 02/06 khoản không đạt so dự toán:
- + Phí, lệ phí: 179.349.000 đồng/ 468.000.000 đồng đạt 38,32%.
- + Thuế TNCN: 4.159.484.950.đồng/4.171.000.000 đồng đạt 99,72%.

** Nguyên nhân những kết quả đạt được:*

- Đạt được kết quả trên là do có sự lãnh đạo, chỉ đạo kịp thời của Đảng ủy, HĐND và UBND Phường 3. Sự hỗ trợ của các ban ngành, đoàn thể, khu phố và sự nỗ lực bám sát nguồn thu của đội thuế góp phần cùng hoàn thành nhiệm vụ thu – chi ngân sách nhà nước năm 2023.

- Đội thuế phường 3 đã triển khai công tác thu ngay từ đầu năm cho các đối tượng nộp thuế theo đúng quy định. Đồng thời, thực hiện nghiêm túc các quy định của pháp luật thuế, cũng như triển khai các nguồn thu phát sinh đưa vào bộ thuế quản lý thu, thu đúng, thu đủ nộp vào ngân sách kịp thời.

** Nguyên nhân của những hạn chế:*

- Đối với phí, lệ phí: Địa phương không chủ động được trong việc thu do phụ thuộc vào số lượng hồ sơ người dân đến giao dịch. Bên cạnh đó, do nhu cầu của người dân thực hiện công chứng tại các phòng công chứng tư nhiều, ảnh hưởng đến nguồn thu phí của địa phương.

- Đối với thuế thu nhập cá nhân: đội thuế phường phối hợp với UBND tích cực vận động, gửi giấy báo đến người dân để thực hiện nộp thuế nhưng do người dân chậm nộp do kinh tế còn khó khăn.

1.2 Tổng thu ngân sách phường: 22.642.063.897 đồng/8.701.587.000 đồng, đạt 260,21% so với dự toán, trong đó gồm các khoản thu:

- Các khoản thu điều tiết phân chia theo tỷ lệ %: 9.603.212.196 đồng
- Các khoản thu xã hưởng 100%: 444.951.067 đồng
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 584.343.000 đồng, trong đó:
 - + Thu bổ sung có mục tiêu: 584.343.000 đồng (trong năm có Bổ sung mục tiêu từ ngân sách cấp trên là: 117.156.000 đồng)
- Thu chuyển nguồn năm 2022 sang năm 2023: 10.196.553.426 đồng.
- Thu kết dư ngân sách năm trước chuyển sang: 1.813.004.208 đồng
- Cuối năm 2023 số kết dư ngân sách của phường là: **2.112.391.171 đồng**

2. Về chi ngân sách nhà nước:

- Chi ngân sách năm 2023: **20.529.672.726 đồng/ 8.701.587.000 đồng**, đạt 235,93%. (Trong đó: Chi thường xuyên: 7.963.101.275 đồng, chi chuyển nguồn của ngân sách xã sang năm sau: 12.566.571.451 đồng)

- + Chi An ninh: 1.395.316.140 đồng/2.075.905.000 đồng, đạt 67,21%
- + Chi Quốc phòng: 1.223.301.184 đồng/1.099.384.000 đồng, đạt 111,27%

+ Chi Sự nghiệp văn hoá: 196.704.000 đồng/193.720.000 đồng, đạt 101,54% (trong đó chi cho TTVHTTHTCĐ: 40.000.000 đồng)

+ Chi thể dục thể thao: 4.920.000 đồng/18.900.000 đồng, đạt 26,03%

+ Chi bảo vệ môi trường: 38.406.000 đồng/ 45.000.000 đồng, đạt 85,35%

+ Chi sự nghiệp kinh tế: 55.000.000 đồng/380.900.000 đồng, đạt 14,44%

+ Chi Quản lý Nhà nước: 2.848.659.925 đồng/ 2.640.571.000 đồng, đạt 107,88%

+ Chi hoạt động Đảng: 823.301.149 đồng/796.400.000 đồng, đạt 103,38%

+ Chi các Hội đoàn thể: 837.110.353 đồng/798.195.000 đồng

+ Chi các tổ chức XH khác: 187.771.500 đồng/156.828.000 đồng, đạt 119,73%

+ Chi công tác xã hội: 290.311.024 đồng/295.660.000 đồng, đạt 98,19%

+ Chi khác: 63.300.000 đồng/36.905.000 đồng, đạt 171,52%

- Trong năm 2023, thực hiện chi Bổ sung mục tiêu số tiền: **459.387.000 đồng/467.187.000 đồng**, đạt 98,3% (nộp trả 7.800.000 đồng bổ sung chi Chúc thọ mừng thọ năm 2023 do trong năm có một số người cao tuổi chết), cụ thể:

+ Chi An toàn giao thông: 35.000.000 đồng

+ Chi hỗ trợ hoạt động Tổ tự quản: 165.600.000 đồng

+ Chi Chúc thọ mừng thọ: 169.000.000 đồng (nộp trả cấp trên 7.800.000đ)

+ Chi hỗ trợ Phụ cấp cho LLBVDP do dân số tăng thêm: 89.787.000 đồng

- Chi Bổ sung mục tiêu trong năm 2023: **124.956.000 đồng**

+ Chi hỗ trợ Tiền tết Nguyên đán: 38.500.000 đồng

+ Chi hỗ trợ giáo viên gặp khó khăn do Covid 19: 45.800.000 đồng

+ Chi hỗ trợ LLDQ theo NQ 39 của HĐND tỉnh: 40.656.000 đồng

- Trong năm 2023, để đảm bảo nhiệm vụ chi trong năm UBND Phường 3 xin ý kiến và được sự đồng ý của Thường trực HĐND về việc điều chỉnh dự toán chi NSNN năm 2023. Căn cứ thông báo số 262/TB-HĐND ngày 17/10/2023 của Hội đồng nhân dân phường 3 về việc cho ý kiến điều chỉnh dự toán chi thường xuyên năm 2023, UBND Phường 3 đã ra quyết định số 248/QĐ-UBND ngày 17/10/2023 về việc điều chỉnh chi ngân sách năm 2023 với tổng số tiền **30.000.000 đồng**, cụ thể:

- Điều chỉnh giảm kinh phí An Ninh, số tiền: 10.000.000đ

- Điều chỉnh tăng kinh phí Quốc phòng, số tiền: 10.000.000đ

- Điều chỉnh giảm kinh phí đảm bảo xã hội (phục vụ đối tượng bảo trợ XH), số tiền: 15.000.000đ

- Điều chỉnh tăng kinh phí đảm bảo xã hội (phục vụ người có công cách mạng), số tiền: 15.000.000đ

- Điều chỉnh giảm kinh phí QLNN: 5.000.000đ

- Điều chỉnh tăng kinh phí Hội đặ thù: 5.000.000đ

- Ngoài ra, trong năm 2023 UBND phường còn thực hiện bổ sung từ nguồn kết dư ngân sách phường để thực hiện chi các hoạt động phát sinh trong năm số tiền **390.794.262 đồng**, trong đó đã thực hiện chi hết tổng cộng 345.398.407 đồng (cụ thể: chi hoạt động Quốc phòng số tiền: 59.530.790 đồng; chi xử lý lấn chiếm lòng lề đường số tiền: 20.000.000 đồng; chi tổ chức Đại hội Nông dân NK 2021-2026 số tiền: 19.009.500 đồng; chi tổ chức Đại hội Hội NNCCDDC NK 2021-2026 số tiền: 7.007.500 đồng; chi tổ chức Đại hội Hội Cựu giáo chức Phường 3 số tiền: 3.896.000 đồng; chi hoạt động QLNN-HĐND số tiền: 206.854.617 đồng, chi khác số tiền: 29.100.000 đồng);

- Để thực hiện tốt nhiệm vụ tăng lương cơ sở cho CBCC, người hoạt động không chuyên trách, UBND Phường 3 bổ sung thêm từ nguồn ngân sách địa phương để thực hiện chi Cải cách lương (từ nguồn CCT1 của các năm trước) năm 2023 số tiền **300.000.000 đồng** để thực hiện Chi CCT1 năm 2023 theo Nghị quyết;

*** Thu chi các quỹ ngoài ngân sách:**

- Quỹ Vì người nghèo (tài khoản 3722.0.9020472.00000)

+ Tồn quỹ đầu năm 2023: 852.037.895 đồng

+ Thu trong năm 2023: 193.840.510 đồng (trong đó thu Quỹ VNN năm 2023: 188.672.643 đồng, thu tiền lãi từ tiền gửi kho bạc: 5.167.867 đồng)

+ Chi trong năm 2023: 79.000.000 đồng (trong đó chi chăm lo quà Tết cho các hộ nghèo 68.000.000 đồng, chi trợ cấp đột xuất cho các hộ gặp khó khăn 11.000.000 đồng)

+ Tồn quỹ năm 2023: 966.878.405 đồng

- Tồn quỹ các loại quỹ khác, trong đó:

- Tài khoản: 3723.0.1030361.0000 (tiền gửi có nguồn gốc từ ngân sách)

+ Tồn quỹ đầu năm 2023: 0 đồng

+ Thu trong năm 2023: 9.497.355.880 đồng (trong đó thu hỗ trợ 6% thuế sử dụng đất PNN từ CCT: 232.803.190đ, thu chi hộ tiền chính sách, NCC từ Phòng LĐTB Thành phố :9.076.852.690đ, thu tiền vốn đa sinh kế: 187.700.000đ)

+ Chi trong năm 2023: 9.497.355.880 đồng (trong đó thu hỗ trợ 6% thuế sử dụng đất PNN từ CCT 232.803.190đ, thu tiền chính sách, NCC 9.9.076.852.690đ, chi vốn đa sinh kế: 187.700.000đ)

+ Tồn quỹ cuối năm 2023: 0 đồng

- Tài khoản: 3723.0.9086692.0000 (tiền gửi không có nguồn gốc từ ngân sách)

+ Tồn quỹ đầu năm 2023: 844.052.211 đồng, trong đó:

+ Quỹ đền ơn đáp nghĩa: 5.640.000 đồng

+ Quỹ ANQP: 972.500 đồng

+ Quỹ vận động 15% hẻm : 818.921.000 đồng

+ Quỹ xử phạt VPHC: 10.632.000 đồng

+ Lãi từ tiền gửi kho bạc: 7.886.711 đồng

+ Thu trong năm 2023: 93.877.121 đồng (trong đó thu kinh phí hỗ trợ hoạt động cho 7 ĐBBP và các CBTT từ Thành uỷ 89.000.000 đồng, thu tiền lãi từ tiền gửi kho bạc 4.877.121 đồng)

+ Chi trong năm 2023: 89.000.000 đồng (trong đó chi hỗ trợ hoạt động cho 7 ĐBBP và các CBTT từ Thành uỷ 89.000.000 đồng)

+ Tồn quỹ cuối năm 2023: 848.929.332 đồng

- Quỹ Phòng chống thiên tai thu nộp vào Tài khoản của BCH Phòng chống Thiên tai và tìm kiếm cứu nạn TP Tây Ninh số tiền: 38.783.000 đồng.

- Nhìn chung, công tác điều hành chi ngân sách về cơ bản chi theo kế hoạch đề ra. Thực hiện nghiêm túc nguyên tắc “lượng thu để chi”, chi tiêu ngân sách theo đúng chế độ thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, thất thoát trong chi tiêu, ưu tiên cho chi lương, các khoản có tính chất lương. Chi ngân sách đảm bảo kinh phí hoạt động cho bộ máy Đảng, đoàn thể, nhà nước hoạt động thường xuyên, thực hiện chi tiết kiệm, chống lãng phí.

Trên đây là thuyết minh tình hình thực hiện thu – chi ngân sách nhà nước năm 2023 của UBND Phường 3./.