

Số: /BC-UBND

Phường 3, ngày tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

Tình hình ước thực hiện thu – chi ngân sách nhà nước năm 2023 và phương hướng, nhiệm vụ thu chi ngân sách năm 2024

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 HĐND Phường 3 về việc thông qua phân bổ dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023.

Căn cứ Quyết định số 304/QĐ-UBND ngày 28/12/2022 của UBND Phường 3 về việc phân bổ dự toán chi ngân sách năm 2023.

I. Tình hình ước thực hiện thu – chi ngân sách nhà nước năm 2023.

- Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2023: 13.655.000.000 đồng (số thu NSNN giao dự toán đầu năm).

- 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: 8.538.368.000 đồng.

+ Chi dự phòng ngân sách: 163.219.000 đồng.

- Trong năm 2023 bổ sung có mục tiêu: 84.300.000 đồng (trong đó để thực hiện Kế hoạch Tết Nguyên Đán là 38.500.000 đồng; chi hỗ trợ cán bộ quản lý giáo viên, nhân viên trong các cơ sở giáo dục mầm non, giáo dục tiểu học ngoài công lập gặp khó khăn do đại dịch covid-19 theo quyết định số 24/2022/QĐ-TTg là: 45.800.000 đồng)

Qua thực hiện điều hành ngân sách năm 2023. UBND Phường 3 báo cáo kết quả như sau:

1. Về ước thu ngân sách nhà nước: (kèm mẫu số 01)

Ước thu ngân sách năm 2023: 16.033.807.404đ/13.655.000.000đ đạt 117,24%.

2. Về chi ngân sách nhà nước: (kèm mẫu số 02)

- Ước chi ngân sách năm 2023: 7.575.397.644đ/8.701.587.000đ, đạt 87,06%

3. Đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2023:

3.1. Về thu ngân sách:

Ngay từ đầu năm UBND Phường 3 đã đề ra các giải pháp chủ yếu cần tập trung chỉ đạo thu ngân sách nhà nước năm 2023. Qua đó, các ngành đã có bước chủ động hơn trong việc đề ra giải pháp cụ thể khả thi để hoàn thành nhiệm vụ thu ngân sách năm 2023. Cụ thể:

- Trong năm 2023, có 03/06 khoản thu đạt so dự toán giao đầu năm:
 - + Lệ phí môn bài đạt 117,01% (271.463.846đ/232.000.000đ)
 - + Thu khác đạt 2.807,89% (365.025.272đ/ 13.000.000đ)
 - + Thuế PNN đạt 156,07%% (4.689.998.379đ/ 3.005.000.000đ)
 - + Thuế GTGT đạt 105,35% (2.359.749.559đ/5.766.000.000đ)
- Có 02/06 khoản đạt thấp so dự toán giao đầu năm:
 - + Phí, lệ phí đạt 39,65% (185.543.000đ/468.000.000đ)
 - + Thuế thu nhập cá nhân đạt 91,03% (3.796.706.512đ/4.171.000.000đ)

3.2. Về chi ngân sách:

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.

3.3. Nguyên nhân:

a. Mặt được:

Có sự tập trung lãnh đạo, chỉ đạo sâu sát của Đảng ủy phường, HĐND phường và UBND phường, MTTQ phường và sự quan tâm chỉ đạo, hướng dẫn chuyên môn, nghiệp vụ của các ngành cấp trên.

Dự toán thu, chi NSNN trên địa bàn phường năm 2023 giao cho phường được kịp thời, đảm bảo thời gian Luật định, từ đó tạo điều kiện thuận lợi cho đơn vị chủ động khai thác nguồn thu và sử dụng ngân sách theo yêu cầu, nhiệm vụ được giao.

Các ban, ngành, đoàn thể đã có sự chủ động trong triển khai thực hiện các chỉ tiêu, nhiệm vụ được giao ngay từ đầu năm.

Đội thuế đã bám sát tình hình thực tế và nhiệm vụ, giải pháp đã đề ra và vận dụng linh hoạt cơ chế, trong công tác điều hành có sự thống nhất đồng thuận cao, tham mưu kịp thời chính sách liên quan đến nghĩa vụ tài chính và các nguồn thu về đất đai để huy động đầy đủ các nguồn thu bằng ngân sách.

b. Về mặt khó khăn, hạn chế.

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

- Đối với thuế thu nhập cá nhân: Năm 2023 nguồn thu thuế TNCN tăng so với năm 2022 (đạt 91,03%) nhưng vẫn không đạt so với dự toán, do năm 2023 nền kinh tế khó khăn, các hộ kinh doanh, doanh nghiệp vừa mới ổn định kinh doanh nên công tác nộp thuế còn chậm so với kế hoạch.

Ngoài ra, thu ngân sách không đạt theo kế hoạch đề ra do đầu năm không có uỷ nhiệm thu và uỷ nhiệm thu thuế là người của Bưu điện thu không phải đội thuế của phường thu nên khó chỉ đạo công tác thu.

II. Dự toán thu, chi NSNN năm 2024

1. Dự toán thu NSNN:

Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn phường năm 2024 theo dự toán Thành phố giao là: **15.069.000.000** đồng, tăng 10,35% so với dự toán năm 2023.

2. Dự toán chi ngân sách địa phương:

Dự toán chi ngân sách nhà nước trên địa bàn phường năm 2024 theo dự toán Thành phố giao là: **9.490.288.000** đồng, tăng 6.28 % so với dự toán năm 2023.

Căn cứ nhiệm vụ chính trị, kế hoạch phát triển kinh tế-xã hội năm 2024 và các chính sách, chế độ cụ thể đã được cấp có thẩm quyền ban hành, dự toán chi năm 2024 cho từng lĩnh vực như sau:

+ Chi thường xuyên: **9.248.322.000** đồng.

Trong đó đảm bảo thực hiện mức lương cơ sở 1.800.000 đồng. Đồng thời, quán triệt yêu cầu phân bổ, quản lý và sử dụng kinh phí tiết kiệm hiệu quả, trách nhiệm, lãng phí

+ Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu ngân sách tỉnh: 57.000.000 đồng

+ Chi dự phòng ngân sách: 184.966.000 đồng (bố trí 2% trên tổng chi cân đối ngân sách)

Tiếp tục dành 10% chi tiết kiệm thường xuyên năm 2023 (không kể tiền lương và các khoản có tính chất lương)

3. Những giải pháp, chính sách điều hành ngân sách năm 2024:

- Về thu ngân sách nhà nước

+ Triển khai nhiệm vụ thu ngay từ đầu năm, đảm bảo thu nộp đầy đủ kịp thời các khoản thu theo quy định pháp luật.

+ Thường xuyên kiểm tra, kiểm soát việc kê khai thuế, quyết toán thuế của các doanh nghiệp, tổ chức, cá nhân để thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản thu thuế, phí, lệ phí và thu khác vào ngân sách nhà nước.

- Về chi ngân sách.

+ Chi thường xuyên: Thực hiện triệt để việc tiết kiệm trong chi tiêu ngân sách nhà nước. Triển khai, quán triệt để các đơn vị sử dụng ngân sách nhà nước

lập dự toán theo đúng tính chất nguồn kinh phí, tiết kiệm, chống lãng phí ngay từ khâu xác định nhiệm vụ quan trọng, trọng tâm cần thực hiện trong năm 2024, chủ động sắp xếp thứ tự các nhiệm vụ ưu tiên, cấp thiết, khả thi để thực hiện, thực hiện chi tiêu theo dự toán đã phê duyệt đầu năm, không để phát sinh chi ngoài dự toán.

Trên đây là báo cáo tình hình thu, chi ngân sách năm 2023 và dự toán ngân sách nhà nước năm 2024 của Ủy ban nhân dân Phường 3, thành phố Tây Ninh./.

Nơi nhận:

- UBND Thành phố;
- Phòng TC-KH Thành phố;
- Đảng ủy Phường 3;
- HĐND Phường 3;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Hồ Thị Cẩm