

Số: 85 /BC-UBND

Chi Lăng Nam, ngày 27 tháng 12 năm 2024

BÁO CÁO
CÔNG KHAI THUYẾT MINH TÌNH HÌNH DỰ TOÁN THU, CHI NSNN NĂM
2024 VÀ DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2025
(Dự toán đã được HĐND xã khoá XX thông qua)

Ủy ban nhân dân xã Chi Lăng Nam báo cáo công khai kết quả thực hiện dự toán thu, chi NSNN hai cấp năm 2024 và dự toán thu, chi ngân sách năm 2025, cụ thể như sau:

I-KẾT QUẢ THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2024

1- Thu ngân sách năm 2024:

STT	Nội dung	Dự toán giao năm 2024	Thực hiện đến 15/12/2024	So sánh TH/DT (%)
	Tổng số thu ngân sách xã (A+B+C)	6.378.972.000	10.314.945.864	161,7%
A	Các khoản thu cân đối chi thường xuyên (I+II)	621.200.000	2.897.581.864	466,4%
I	Các khoản thu 100%	463.000.000	2.529.877.774	546,4%
1	Phí, lệ phí	28.000.000	141.585.000	505,7%
2	Thu từ quỹ đất công ích và HLCS	400.000.000	400.000.000	100,0%
3	Thu khác	35.000.000	12.789.000	36,5%
4	Thu chuyển nguồn từ năm 2023 sang 2024		1.975.503.774	
II	II- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %	158.200.000	367.704.090	232,4%
1	Thuế nhà đất	54.500.000	57.786.090	106,0%
2	Thuế môn bài từ các hộ kinh doanh	4.000.000	4.100.000	102,5%
3	Lệ phí trước bạ nhà đất	31.000.000	190.314.000	613,9%
4	Thuế thu nhập cá nhân	22.900.000	31.017.000	135,4%
5	Thuế giá trị gia tăng	45.800.000	84.487.000	184,5%
B	Tiền sử dụng đất (30%)	750.000.000	538.000.000	71,7%
C	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	4.873.392.000	6.744.984.000	138,4%
1	Bổ sung cân đối từ ngân sách cấp trên	4.873.392.000	4.873.392.000	100,0%

2	Bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên		1.871.592.000	
D	Dự phòng Ngân sách xã	134.380.000	134.380.000	100,0%

2. Chi ngân sách xã năm 2024:

STT	Nội dung	Dự toán năm 2024	Thực hiện đến 15/12/2024	So sánh TH/DT (%)
A	B	1	3	4
	Tổng chi ngân sách xã	6.378.972.000	8.284.186.000	129,9%
A	Chi ngân sách xã đã qua Kho bạc	6.378.972.000	8.284.186.000	129,9%
I	Chi đầu tư phát triển (1)	750.000.000	1.870.000.000	249,3%
1	Chi SN Giáo dục	750.000.000	1.005.000.000	134,0%
2	Chi SN Giao thông		450.000.000	
4	Chi trả các công trình XDCB khác		415.000.000	
II	Chi thường xuyên	5.494.592.000	6.279.806.000	114,3%
1	Chi công tác dân quân tự vệ, an ninh trật tự	515.000.000	546.328.000	106,1%
1.1	Chi dân quân tự vệ	385.000.000	388.669.000	101,0%
1.2	Chi an ninh trật tự	130.000.000	157.659.000	121,3%
2	Chi sự nghiệp giáo dục	15.000.000	15.000.000	100,0%
3	Chi sự Y tế	12.000.000	12.000.000	100,0%
4	Sự nghiệp văn hoá, thông tin	28.500.000	43.383.000	152,2%
5	Sự nghiệp thể dục thể thao	15.000.000	17.000.000	113,3%
6	Chi sự nghiệp Đài truyền thanh	74.000.000	90.525.000	122,3%
7	Sự nghiệp giao thông	22.500.000	22.500.000	100,0%
8	Sự nghiệp nông - lâm - thủy lợi	23.500.000	172.227.000	732,9%
9	Chi Sự nghiệp Môi trường	22.500.000	51.700.000	229,8%
10	Chi Xây dựng đời sống văn hóa khu dân cư	15.000.000	15.000.000	100,0%
11	Chi quản lý nhà nước, Đảng, Đoàn thể	4.751.592.000	5.294.143.000	111,4%
11.1	Quản lý nhà nước	2.676.592.000	2.738.772.000	102,3%
11.1.1	Văn phòng UBND	2.336.592.000	2.340.222.000	100,2%
11.1.2	Văn phòng HĐND	340.000.000	398.550.000	117,2%
11.2	Chi hoạt động của Đảng	690.000.000	719.372.000	104,3%
11.3	Chi hoạt động Đoàn thể	996.000.000	1.012.764.000	101,7%
11.3.1	Mặt trận tổ quốc Việt Nam	326.000.000	332.150.000	101,9%
11.3.2	Đoàn Thanh niên CSHCM	185.000.000	187.450.000	101,3%
11.3.4	Hội liên hiệp phụ nữ Việt Nam	170.000.000	173.235.000	101,9%
11.3.5	Hội cựu chiến binh Việt Nam	130.000.000	133.561.000	102,7%
11.3.6	Hội Nông dân Việt Nam	185.000.000	186.368.000	100,7%

12	Chi khác	99.000.000	97.635.000	98,6%
13	Sự nghiệp xã hội	290.000.000	725.600.000	250,2%
13.1	Hưu xã và trợ cấp khác	210.000.000	210.000.000	100,0%
13.2	Chi sự nghiệp xã hội khác	80.000.000	515.600.000	644,5%
III	Dự phòng	134.380.000	134.380.000	100,0%
B	Chi ngân sách xã chưa qua Kho bạc			

3. Điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công ngân sách huyện năm 2024

Tại kỳ họp thứ 7 của HĐND xã khóa XX, UBND xã đã trình HĐND xã thông qua Nghị quyết điều chỉnh, bổ sung kế hoạch đầu tư công năm 2024, vốn ngân sách xã, cụ thể như sau:

- Bổ sung kế hoạch đầu tư công năm 2024 đối với 01 dự án, số tiền 350.000.000 đồng, gồm: Dự án gia công cử chữa và lắp đặt cống trào UBND xã Chi Lăng Nam.

- Bổ sung kế hoạch vốn năm 2024 cho các dự án, công trình tổng số tiền 1,9 tỷ đồng, gồm: Dự án Quy hoạch xã Chi Lăng Nam đến năm 2030 là 329,2 triệu đồng; DA Cải tạo, nâng cấp đường GTND 450 triệu đồng; DA cải tạo sân và bếp ăn bán trú trường Tiểu Học xã là 500 triệu đồng.

4. Phân bổ nguồn dự phòng ngân sách huyện năm 2024

- Nguồn dự phòng ngân sách xã năm 2024 bố trí là 134.380.000 đồng;
- Tổng nguồn kinh phí dự phòng đã phân bổ chi phục vụ công tác phòng chống thiên tai năm 2024 là 134.380.000 bằng 100% dự toán được giao.

5. ĐÁNH GIÁ CHUNG

5.1. Về nhiệm vụ thu ngân sách

Năm 2024, mặc tình hình bất ổn về kinh tế vĩ mô đã ảnh hưởng trực tiếp đến các hoạt động sản xuất, kinh doanh của nhân dân cũng như kinh tế xã hội của địa phương. Song, với sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của cấp ủy Đảng, sự điều hành tập trung, quyết liệt của chính quyền và nhất là sự nỗ lực cố gắng của các cơ quan ban ngành địa phương và CBCCC xã nhà, kết quả thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2024 đã đạt và vượt so với kế hoạch được giao.

Tổng thu ngân sách xã đến 25/12/2024 là: **10.314.945.864** đồng, đạt **161,7%** kế hoạch năm. Trong đó nguồn thu chủ yếu gồm: Thu từ (30%) đấu giá đất là 538 triệu đồng; Thu từ hỗ trợ bổ sung có mục tiêu là 1,87 tỷ đồng, trong đó: hỗ trợ quy hoạch là 320 triệu, hỗ trợ làm đường GTNT đột phá là 450 triệu, hỗ trợ khắc phục mái trường MN và Th xã ảnh hưởng bão là 505 triệu; hỗ trợ cây vụ đông là 94 triệu;...

Năm 2024 với sự nỗ lực, khắc phục mọi khó khăn địa phương đã hoàn thành vượt các chỉ tiêu nhà nước giao: Một số khoản thu đạt và vượt kế hoạch cao như: thu

từ lệ phí trước bạ nhà đất 613,9%; thu phí và lệ phí 505,7%, thuế giá trị gia tăng và thu khác đều vượt kế hoạch.

Trong năm UBND xã đã nhận được ý kiến của cử tri và nhân dân kiến nghị giảm giá thầu khoán do hiện nay chăn nuôi dịch bệnh, các ao vùng ô nhiễm, giá cả bấp bênh

5.2. Về nhiệm vụ chi ngân sách

Tổng chi ngân sách xã đến 25/12/2024 là **8.284.186.000** đồng đạt **129,9%** kế hoạch năm. Trong đó:

Chi đầu tư xây dựng cơ bản là: **1.870.000.000** đồng đạt 249% kế hoạch. Trong đó chủ yếu là nguồn ngân sách cấp trên hỗ trợ CTMT; Hỗ trợ 329,2 triệu quy hoạch xây dựng xã đến 2030; hỗ trợ 450 triệu làm đường giao thụng thụn xóm, hỗ trợ 505 triệu khắc phục mái Trường MN và THCS sau bão, hỗ trợ mua giống Bí đỏ 94 triệu đồng,....

Chi thường xuyên là: **6.279.806.000** đồng đạt 114,3% kế hoạch. Trong năm 2024 có nhiều các nhiệm vụ chi lớn như: Chi cho công tác phòng chống lụt bão; chi tổ chức bầu cử Trưởng thôn; chi cho công tác xây dựng NTM kiểu mẫu;...

Nhờ chung năm 2024, Ban tài chính xã tham mưu cho UBND xã đã bám sát kế hoạch phân bổ dự toán ngân sách của HĐND xã phê duyệt và các nhiệm vụ chính trị, kinh tế của địa phương để điều hành chi ngân sách phù hợp với tình hình thực tế của địa phương. Đến 25/12/2024 đã thực hiện hoàn thành và vượt dự toán chi ngân sách năm 2024, các nhiệm vụ chi đảm bảo nguyên tắc chi đúng, chi đủ, chi kịp thời, tiết kiệm và hiệu quả. Trong năm căn cứ vào nguồn thu và các nhiệm vụ chi, Ban tài chính đã xây dựng dự toán toàn bộ sung để trình TT HĐND xó bổ sung dự toán chi thường xuyên.

II-DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH HAI CẤP NĂM 2025

1. DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2025

1. DỰ TOÁN THU NGÂN SÁCH XÃ NĂM 2025:

Tổng thu NSNN năm 2025 huyện giao 9.019.734.000 đồng, tăng 41,4% so với năm 2024. Dự toán thu NSNN năm 2025 xã xây dựng 9.019.734.000 đồng, bằng 100% so với dự toán Huyện giao. Số liệu cụ thể như sau:

TT	Nội dung	Dự toán UBND huyện giao	Dự toán HĐND xã giao
	Tổng số thu ngân sách xã (A+B+C)	9.019.734.000	9.019.734.000

A	Các khoản thu cân đối chi TX (I+I+III)	783.000.000	783.000.000
I	Cốc khoản thu do xó thu	400.000.000	400.000.000
	Thu từ uỷ đất công ích và HLCS	400.000.000	400.00.000
II	Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %	353.000.000	353.000.000
1.	Phí, lệ phí (100%)	151.000.000	151.000.000
2.	Thuế nhà đất (100%)	55.000.000	55.000.000
3.	Lệ phí môn bài từ các hộ kinh doanh (100%)	4.000.000	4.000.000
4.	Thuế thu nhập cá nhân (80%)	24.800.000	24.800.000
5.	Thuế giá trị gia tăng (50%)	43.200.000	43.200.000
6.	Lệ phí trước bạ nhà đất (100)	75.000.000	75.000.000
III	Thu khỏc	30.000.000	30.000.000
1.	Thu cốc khoản khác	30.000.000	30.000.000
2.	Thu chuyên nguồn		-
B	Tiền sử dụng đất (15%)	1.500.000.000	1.500.000.000
C	Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên	6.556.389.000	6.556.389.000
1.	Bổ sung cân đối từ ngân sách	6.556.389.000	6.556.389.000
2.	Bổ sung có mục tiêu từ NS cấp trên	-	
D	Dự phòng Ngân sách xã	180.345.000	180.345.000

2. DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH HUYỆN NĂM 2025

Tổng chi ngân sách huyện năm 2025 huyện giao là 9.019.734.000 đồng, bằng 141,4 % so với số giao năm 2024 (trong đó: Chi đầu tư XDCB tăng 200%; chi thường xuyên tăng 41,4%; chi dự phòng =137%). UBND xã phân bổ, giao bằng 100% số huyện giao. Số liệu cụ thể như sau:

TT	CHỈ TIÊU CHI	DỰ TOÁN HUYỆN GIAO NĂM 2025	DỰ TOÁN XÃ GIAO NĂM 2025	TỶ LỆ % SO VỚI KH
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH XÃ	9.019.734.000	9.019.734.000	
I	CHI ĐẦU TƯ NGÂN SÁCH XÃ	1.500.000.000	1.500.000.000	
II	CHI THƯỜNG XUYÊN NGÂN SÁCH XÃ	7.519.734.000	7.519.734.000	
1	Ban Quân sự xã	415.000.000	415.000.000	
2	Ban công An xã	260.000.000	260.000.000	
3	Sự nghiệp giáo dục	17.000.000	17.000.000	
4	Sự nghiệp y tế	15.000.000	15.000.000	
5	Văn hoá	60.000.000	60.000.000	
6	Truyền thanh	91.200.000	91.200.000	

TT	CHỈ TIÊU CHI	DỰ TOÁN HUYỆN GIAO NĂM 2025	DỰ TOÁN XÃ GIAO NĂM 2025	TỶ LỆ % SO VỚI KH
7	Thể thao	65.000.000	65.000.000	
8	Hoạt động bảo vệ môi trường	50.000.000	50.000.000	
9	Sự nghiệp chăn nuôi	50.000.000	50.000.000	
10	Sự nghiệp Thủy lợi	30.000.000	30.000.000	
11	Sự nghiệp Giao thông	40.000.000	40.000.000	
12	HĐND+ UBND	3.424.188.000	3.424.188.000	
1	+ Văn phòng HĐND xã	415.000.000	415.000.000	
2	+ Văn phòng UBND xã	3.009.188.000	3.009.188.000	
13	Đảng cộng sản Việt Nam	1.145.000.000	1.145.000.000	
14	Các đoàn thể	1.213.000.000	1.213.000.000	
1	Đoàn Thanh niên	220.000.000	220.000.000	
2	Hội phụ nữ	218.000.000	218.000.000	
3	Hội nông dân	230.000.000	230.000.000	
4	Hội CCB	160.000.000	160.000.000	
5	Mặt trận tổ quốc xã	385.000.000	385.000.000	
15	Tổ chức xã hội	132.000.000	132.000.000	
1	Hội người cao tuổi	52.000.000	52.000.000	
2	Hội chữ thập đỏ	25.000.000	25.000.000	
3	Hội Khuyến học	28.000.000	28.000.000	
4	Hội thanh niên xung phong	23.000.000	23.000.000	
5	Hội nạn nhân chất độc da cam	4.000.000	4.000.000	
16	Chính sách và người có công	80.000.000	80.000.000	
17	Lương hưu và trợ cấp BHXH	252.000.000	252.000.000	
III	Dự phòng ngân sách	180.346.000	180.346.000	

III-MỘT SỐ NHIỆM VỤ TRỌNG TÂM NĂM 2025

Năm 2025 là năm thứ hai của thời kỳ ổn định ngân sách Nhà nước giai đoạn 2022-2025. Trong bối cảnh dự báo tình hình kinh tế tiếp tục phải đối mặt với khó khăn, thách thức do diễn biến phức tạp của dịch bệnh và áp lực lạm phát..., vì vậy kết quả thực hiện dự toán ngân sách năm 2025 có ý nghĩa đặc biệt quan trọng để thực hiện các mục tiêu, kế hoạch đã đề ra. Trước yêu cầu đó, công tác chỉ đạo, điều hành nhiệm vụ thu, chi ngân sách hai cấp năm 2025 sẽ tập trung vào các nhiệm vụ trọng tâm sau đây:

1. Về nhiệm vụ thu ngân sách

- Chủ động rà soát, quản lý chặt chẽ tổng thể các nguồn thu trên địa bàn, bảo đảm công bằng, chính xác theo đúng quy định của pháp luật về thuế. Thực hiện thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản thu vào ngân sách. Tiếp tục công khai, minh bạch số thu chi để nhân dân theo dõi, giám sát.

- Thực hiện các biện pháp thu hồi nợ đọng về thuế, đầu khoản để chống thất thu.

- Tiếp tục đẩy mạnh công tác tuyên truyền, phổ biến các văn bản pháp luật về Thuế, Phí và Lệ phí, để nâng cao nghĩa vụ, trách nhiệm của người nộp thuế với nhà nước.

2. Về nhiệm vụ chi ngân sách

- Năm 2025 là năm thứ hai của thời kỳ ổn định ngân sách giai đoạn 2022-2025, ngay sau khi dự toán chi ngân sách được giao, các địa phương, đơn vị rà soát, sắp xếp các nhiệm vụ ưu tiên chi đúng, chi đủ theo mức độ cấp thiết, khả năng triển khai trong năm 2025 để hoàn thành các mục tiêu, kế hoạch đề ra.

- Chủ động, linh hoạt trong công tác quản lý và điều hành ngân sách, sẵn sàng cắt giảm, điều chuyển các nhiệm vụ chi chưa cần thiết trong trường hợp hụt thu ngân sách. Đảm bảo đủ nguồn kinh phí dự phòng để chi phòng, chống thiên tai, dịch bệnh và các trường hợp đột xuất phát sinh.

- Tăng cường quản lý trong lĩnh vực đầu tư xây dựng cơ bản, đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả trong quản lý, sử dụng vốn đầu tư công. Tuân thủ chặt chẽ, nghiêm túc quy định về bố trí kế hoạch nguồn vốn theo quy định của Luật Đầu tư công và pháp luật liên quan. Tập trung chỉ đạo đẩy nhanh tiến độ triển khai, thực hiện các dự án, các công trình phục vụ xây dựng nông thôn mới kiểu mẫu. Kịp thời giải ngân, thanh toán vốn cho giá trị khối lượng xây lắp hoàn thành trong năm và không để phát sinh nợ xây dựng cơ bản.

- Năm 2025 tiếp tục thực hiện cơ chế tạo nguồn cải cách tiền lương 10% từ nguồn kinh phí tiết kiệm chi thường xuyên (không kể tiền lương và các khoản có tính chất lương); và 70% từ nguồn tăng thu thường xuyên, nguồn kết dư ngân sách (không bao gồm tăng thu tiền sử dụng đất). Vì vậy, phải thực hiện tiết kiệm ngay từ khâu lập dự toán. Việc phân bổ kinh phí cho các nhiệm vụ chi phải đảm bảo theo đúng tiêu chuẩn, định mức quy định. Bố trí đầy đủ kinh phí chi cho con người, chi thực hiện các chế độ, chính sách, đảm bảo an sinh xã hội. Thực hiện tiết kiệm kinh phí tổ chức hội nghị, hội thảo, công tác phí, lễ hội...

- Thực hiện tốt các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng trong quản lý, sử dụng ngân sách Nhà nước. Đẩy mạnh công tác kiểm tra, giám sát về quản lý, sử dụng tài sản, nguồn vốn, ngân sách tại địa phương. Phát huy tốt vai trò giám sát của nhân dân. Thực hiện công bố công khai số liệu dự toán, quyết toán ngân sách được giao theo đúng quy định.

Trên đây là báo cáo công khai kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách hai cấp năm 2024 và dự toán thu, chi ngân sách năm 2025./.

Nơi nhận:

- TT. HĐND xã;
- Chủ tịch, các PCT.UBND xã;
- Đại biểu HĐND xã, Các đơn vị liên quan;
- Lưu: VT, TCKH.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN XÃ



Nguyễn Đức Minh