

Số: 118/BC-UBND

Bình Tân, ngày 15 tháng 8 năm 2024

### BÁO CÁO

#### Kết quả thực hiện nhiệm vụ thu, chi 6 tháng đầu năm và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2024

Thực hiện quyết định số: 3851/QĐ-UBND ngày 29 tháng 12 năm 2023 của UBND huyện Phú Riềng về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024; Nghị quyết 38/NQ-HĐND ngày 22 tháng 01 năm 2024 của HĐND xã Bình Tân về việc thông qua dự toán thu, chi năm 2024 của UBND xã Bình Tân;

Qua 6 tháng điều hành ngân sách UBND xã báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2024 và phương hướng thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2024 với các nội dung cụ thể như sau:

#### A. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THỰC HIỆN 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2024:

##### I. Phần thu ngân sách: (Cả biểu chi tiết kèm theo)

- Thu mới trên địa bàn:	320.092.949 đồng.
Bao gồm các khoản thu sau:	
+Thu các loại thuế	283.890.949 đồng
+Thu các loại phí, lệ phí	25.352.000 đồng
+Thu khác	10.850.00 đồng
- Thu chuyển nguồn:	396.573.744 đồng
- Thu trợ cấp từ NS Huyện:	4.500.000.000 đồng

Tổng thu 6 tháng đầu năm 2024 là 5.016.666.693 đồng, đạt 62,27% dự toán huyện giao.

##### Đánh giá tình hình thực hiện các khoản thu:

Nhìn chung thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2024 đạt so với dự toán được giao nhưng vẫn còn một số các khoản thu chưa đạt, cụ thể một số khoản như sau:

1. **Thuế sử dụng đất PNN:** 963.000 đồng, khoản này năm nay chưa giao đầu năm 2024.

2. **Thuế môn bài:** 21.800000 đồng đạt 128,24% dự toán huyện giao và khoản thu này đạt là do cơ quan thuế và xã đã thực hiện thu thuế môn bài vào các tháng đầu năm.

3. **Lệ phí trước bạ:** 97.492.911 đồng, đạt 28,67% dự toán huyện giao, khoản thu đạt rất thấp với dự toán giao do tình hình năm nay khó khăn nên mua bán, chuyển nhượng đất thấp so với năm ngoái nên UBND sẽ kiến nghị với UBND huyện giảm dự toán đối với khoản thu này vào cuối năm 2024.

4. **Thuế GTGT:** 185.434.438 đồng, đạt 92,72% dự toán huyện giao, khoản thu vượt với dự toán huyện giao.

5. Thuế sử dụng đất: 157.400.000 đồng đạt 26.23% dự toán giao, khoản thu năm nay xã không được hưởng theo NQ 15/2021/NQ-HĐND ngày 07/12/2021 của HĐND tỉnh Bình Phước, được trích về ngân sách huyện.

6. **Thu phí, lệ phí:** 3.552.000 đồng đạt 35.52% so dự toán huyện giao, khoản thu này thấp là do công chúng, chuyển nhượng chuyển qua phòng công chúng ngoài.

7. **Các khoản thu khác:** 10.850.000 đồng đạt 21.7% so dự toán huyện giao. Khoản thu này không ổn định, chủ yếu thu các khoản phạt do Công an thực hiện, một số khoản thu phạt hành chính khác... UBND sẽ kiến nghị với UBND huyện giảm dự toán đối với khoản thu này vào cuối năm 2024.

8. **Thu bổ sung cân đối NS:** 4.300.000.000 đồng đạt 57.8% dự toán huyện giao khoản thu này do ngân sách cấp trên cấp hỗ trợ.

## II. Thu trong nhân dân:

1. **Thu các quỹ vận động năm 2024:** 192.395.000 đồng đạt 100% dự toán HĐND xã giao.

2. **Thu tiền quỹ phòng chống thiên tai năm 2024:** 23.157.000 đồng Đạt 107.7% so với dự toán huyện giao.

3. **Thu tiền nhân dân đóng góp theo Quyết định số 913/QĐ-UBND ngày 3/4/2024 của UBND huyện Phú Riềng về việc phê duyệt danh mục công trình thuộc Chương trình MTQG XD NTM nâng cao đợt 1 năm 2024:** 497.423.000 đồng đạt 61.6% dự toán huyện giao.

## III. Về chi ngân sách: (Có biểu chi tiết kèm theo)

Nhìn chung chi đảm bảo theo dự toán, đúng chế độ, tiêu chuẩn định mức; 6 tháng đầu năm 2024 chủ yếu là chi lương và các khoản có tính chất lương, chi hoạt động thường xuyên còn hạn chế do tình hình thu các khoản mới trên địa bàn chưa đạt.

Tổng chi ngân sách trên địa bàn 6 tháng đầu năm 2024 là 3.563.290.648 đồng; đạt 44.23% dự toán huyện giao, trong đó:

1. **Chi đầu tư phát triển:** 6 tháng đầu năm ngân sách nhà nước chưa giao công trình BTXM theo cơ chế đặc thù năm 2024.

2. **Chi thường xuyên:** 6 tháng đầu năm 2024 là: 3.563.290.648 đồng, đạt 45.22% dự toán huyện giao. Nhìn chung chi đảm bảo theo dự toán được duyệt, ưu tiên chi lương và các khoản có tính chất lương, cụ thể:

2.1. Chi sự nghiệp xã hội: 6 tháng đầu năm 2024 là 0 đồng, do phụ cấp Cán bộ giảm cắt giảm từ tháng 1/2024; Tổ chức ngày 1/10 Chúc Thọ các cụ 70, 75, 80, 85 chưa tổ chức.

2.2. Chi SN đào tạo: 6 tháng đầu năm 2024 là 16.848.000 đồng, đạt 17.13% chủ yếu các lớp bồi dưỡng, tập huấn vào cuối năm.

2.3. Chi sự nghiệp Văn hoá – Thể thao: 6 tháng đầu năm 2024 là 37.300.000 đồng, đạt 51.8% dự toán huyện giao.

2.4. Chi sự nghiệp kinh tế: 6 tháng đầu năm 2024 là 0 đồng, Các công trình đang trong quá trình thực hiện hồ sơ.

2.5. Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình: 6 tháng đầu năm 2024 là 0 đồng, đạt 0% dự toán huyện giao, đã có chứng từ nhưng chưa thanh toán.

2.6. Chi quản lý hành chính: 6 tháng đầu năm 2024 là 2.653.174.968 đồng, đạt 52.8% dự toán huyện giao.

Trong đó:

- Quản lý nhà nước: 6 tháng đầu năm 2024 là 1.608.351.008 đồng, đạt 44.89% dự toán huyện giao;

- Kinh phí Đảng: 6 tháng đầu năm 2024 là 393.250.860 đồng đạt 61.52% dự toán huyện giao;

- Đoàn thể: 6 tháng đầu năm 2024 là 651.573.100 đồng, đạt 81.14% dự toán huyện giao. Chi cao do đầu năm 2024 phụ cấp cán bộ bán chuyên trách phân bổ sang chương ủy ban nên 6 tháng cuối năm sẽ điều chỉnh lại;

2.7. Chi An ninh - Quốc phòng: 6 tháng đầu năm 2024 là 723.107.680 đồng, đạt 43.62% dự toán huyện giao;

2.8. Chi Hội đặc thù: 6 tháng đầu năm 2024 là 71.780.000 đồng, đạt 37.59% dự toán huyện giao;

#### **IV. Đánh giá chung:**

##### **1. Về thu ngân sách:**

Trong 6 tháng đầu năm 2024 thu ngân sách cao hơn so với cùng kỳ năm trước là 4.67%, tổng thu năm 2024 đạt 62.27% so với dự toán được giao cả năm.

Thông qua các phương tiện thông tin đại chúng, công tác tuyên truyền vận động của các tổ chức đoàn thể ở cơ sở nên nhân dân ngày càng hiểu biết và tự giác chấp hành ngày càng cao.

Trong công tác thu: tiến hành gửi thông báo tới từng hộ dân để biết về nghĩa vụ phải thực hiện, sau đó thống nhất thu đảm bảo qui định thu đủ, thu đúng và trả biên lai đầy đủ cho người nộp tiền, kết hợp với các cơ quan chuyên môn ở xã thường xuyên kiểm tra đôn đốc trong việc thực hiện nghĩa vụ công dân và tiến độ thu của các thôn làm cơ sở để các thôn thúc đẩy tiến độ thu nhanh, thu đủ.

Về nguyên nhân thu một số khoản chưa đạt do đầu năm 2024 tình hình kinh tế lạm phát, mất mùa điều giá cả giảm mạnh, lãi suất tăng. Trong khi nguồn thu chính của nông dân trên địa bàn từ trồng nông sản điều và cao su.

##### **2. Về chi ngân sách**

Được sự chỉ đạo của Đảng ủy, giám sát của HĐND và sự quản lý điều hành của UBND xã cùng với sự tích cực của các cơ quan chuyên môn trong công tác quản lý và điều hành ngân sách xã, nên nhìn chung công tác quản lý và điều hành ngân sách xã đúng theo dự toán, đúng chính sách, chế độ hiện hành; tiết kiệm, chống lãng phí trong chi tiêu ngân sách.

Trong 6 tháng đầu năm 2024 chi ngân sách thấp hơn so với cùng kỳ năm trước là 3.47%, tổng thu năm 2024 đạt 45.22% so với dự toán được giao cả năm.

Chi đầu tư XD CB từ nguồn sử dụng đất năm 2024 đợi kỳ họp HĐND xã thông qua danh mục 6 tháng cuối năm mới triển khai thực hiện từ nguồn kết dư năm 2023 chuyển sang.

Chi sự nghiệp kinh tế thực hiện xong các danh mục công trình đã hoàn thiện đã tạm ứng cho nhà thầu và sẽ thanh toán xong trong cuối năm 2024.

Chi thường xuyên đúng theo chế độ, chính sách đảm bảo điều hành chi ngân sách theo dự toán được duyệt. Các khoản chi mua sắm, sửa chữa lớn đang tiến hành lập các thủ tục thanh quyết toán trong quý III, IV năm 2024.

## **B- PHƯƠNG HƯỚNG 6 THÁNG CUỐI NĂM 2024.**

Qua công tác quản lý và điều hành ngân sách 6 tháng đầu năm 2024 cho thấy tình hình thu ngân sách còn gặp nhiều khó khăn do giá cả nông sản, mủ cao su, bất động sản, ... biến động lên xuống hưởng tới sản xuất, kinh doanh của người dân. Thu các chỉ tiêu đạt so với dự toán được giao, một số khoản thu không ổn định; bên cạnh đó nhu cầu chi ngân sách của các ban ngành đoàn thể cuối năm nhiều. Để thực hiện tốt nhiệm vụ thu-chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2024, UBND xã Bình Tân xây dựng phương hướng thực hiện nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2024 như sau:

### **I. Về quản lý thu ngân sách:**

1. Phối hợp với chi cục thuế, các cơ quan chuyên môn tập trung khai thác triệt để mọi nguồn thu theo dự toán như: Thuế môn bài, thuế GTGT các khoản thu khác ngân sách, cần đôn đốc bám sát cơ sở nhằm thu đúng, thu đủ và nộp kịp thời vào NSNN.

2. Đối với khoản thu pháp lệnh, thu phí, lệ phí, phí bảo trì đường bộ, thu đóng góp XD đường GTNT... cán bộ chuyên môn phối hợp với ban thôn và các ban ngành đoàn thể tuyên truyền, vận động và đôn đốc thực hiện nghĩa vụ công dân để chống thất thu và hoàn thành chỉ tiêu huyện giao trong 6 tháng cuối năm 2024.

### **II. Về quản lý chi ngân sách:**

1. Đối với chi đầu tư xây dựng cơ bản: Đối với công trình đã bố trí kế hoạch vốn nhưng đến hết tháng 6 chưa giải ngân thì đôn đốc nhà thầu thực hiện đúng tiến độ, chất lượng công trình, giải ngân đúng tiến độ và quyết toán công trình theo đúng niên độ.

2. Về chi thường xuyên: Đề nghị các ban, ngành đoàn thể thực hiện triệt để việc tiết kiệm trong chi ngân sách, chủ động bố trí sắp xếp trong dự toán đã được duyệt, điều hoà giữa các khoản chi, quản lý điều hành theo đúng dự toán, trong trường hợp phát sinh chi đột xuất ngoài dự toán theo thực tế nhiệm vụ kinh tế-xã hội của địa phương phải xem xét từng trường hợp cụ thể trong nguồn dự phòng ngân sách. Tiếp tục thực hiện tiết kiệm 5% chi thường xuyên trong 6 tháng còn lại của năm 2024.

Tăng cường công tác giám sát đánh giá đầu tư; kiểm soát chi theo đúng chế độ, định mức quy định, bám sát quy chế chi tiêu nội bộ của đơn vị, thực hành tiết kiệm chống lãng phí trong chi tiêu ngân sách nhà nước.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện công tác điều hành ngân sách 6 tháng đầu năm và phương hướng nhiệm vụ quản lý, điều hành ngân sách 6 tháng cuối năm 2024 trên địa bàn xã Bình Tân.

Nơi nhận:

- HĐND huyện; -TTĐU, HĐND;
- CT, PCT UBND;
- Lưu VT.



**BÁO CÁO THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH 06 THÁNG ĐẦU NĂM 2024**  
(Kèm theo Báo cáo số /BC-UBND ngày / /2024 của UBND xã Bình Tân)

*Đơn vị tính: đồng*

STT	NỘI DUNG THU	DỰ TOÁN	THỰC HIỆN	ĐẠT %
	<b>TỔNG THU NGÂN SÁCH</b>	<b>1.217.000.000</b>	<b>477.492.949</b>	<b>39.24%</b>
<b>A</b>	<b>THU MỚI TRÊN ĐỊA BÀN</b>	<b>1.217.000.000</b>	<b>477.492.949</b>	<b>39.24%</b>
1	Thu tiền sử dụng đất	600.000.000	157.400.000	26.23%
2	Thuế GTGT	200.000.000	185.434.438	92.72%
3	Thuế Môn bài	17.000.000	21.800.000	
4	Thuế SD đất phi nông nghiệp	-	963.600	
5	Thu các loại phí	10.000.000	3.552.000	35.52%
6	Thu khác	50.000.000	10.850.000	21.70%
7	Phí trước bạ	340.000.000	97.492.911	28.67%
	<b>TỔNG THU NSDP (I+II)</b>	<b>8.056.273.000</b>	<b>5.016.666.693</b>	<b>62.27%</b>
I	Thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp	617.000.000	320.092.949	51.88%
II	<b>THU BỔ SUNG TỪ CẤP TRÊN</b>	<b>7.439.273.000</b>	<b>4.300.000.000</b>	<b>57.80%</b>
III	KP tiết kiệm 10% CCTL	176.421.000	-	0.00%
IV	<b>THU CHUYỂN NGUỒN</b>	<b>-</b>	<b>396.573.744</b>	<b>0.00%</b>
<b>B</b>	<b>DỰ TOÁN GIAO NĂM 2023</b>	<b>7.879.852.000</b>	<b>5.016.666.693</b>	<b>63.66%</b>



**BÁO CÁO THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH 06 THÁNG ĐẦU NĂM 2024**  
(Kèm theo Báo cáo số /BC-UBND ngày / /2024 của UBND xã Bình Tân)

*Đơn vị tính: đồng*

NỘI DUNG	DỰ TOÁN	THỰC HIỆN	ĐẠT %
<b>TỔNG CHI</b>	<b>8.056.273.000</b>	<b>3.563.290.648</b>	<b>44.23%</b>
<b>A- CÁC KHOẢN CHI CÂN ĐỐI NS</b>	<b>7.879.852.000</b>	<b>3.563.290.648</b>	<b>45.22%</b>
<b>I- Chi thường xuyên</b>	<b>7.721.886.000</b>	<b>3.563.290.648</b>	<b>46.15%</b>
1- Sự nghiệp xã hội	79.000.000	-	0.00%
2- Sự nghiệp đào tạo	98.360.000	-	0.00%
3- Sự nghiệp y tế	20.412.000	11.080.000	54.28%
4- Sự nghiệp - Văn hoá	36.000.000	27.100.000	75.28%
5- Sự nghiệp TDTT	36.000.000	10.200.000	28.33%
6- Sự nghiệp phát thanh, truyền hình	27.000.000	-	0.00%
7- Sự nghiệp kinh tế	551.500.000	50.000.000	9.07%
- Sự nghiệp giao thông	-	-	-
- Sự nghiệp kinh tế khác	436.500.000	-	0.00%
- Tiền điện chiếu sáng các tuyến đường trực chính trước UBND xã	100.000.000	50.000.000	-
- Quỹ hỗ trợ hội nông dân cho vay vốn	10.000.000	-	0.00%
- Điều tra giá đất năm 2024	5.000.000	-	0.00%
8- Chi QLNN- Đảng - Đoàn thể	5.025.066.900	2.670.022.968	53.13%
- Chi quản lý nhà nước	3.582.812.500	1.625.199.008	45.36%
* Trong đó HĐND	462.460.000	230.230.000	49.78%
- Đảng	639.266.000	393.250.860	61.52%
- Đoàn thể	802.988.400	651.573.100	81.14%
9- Chi công tác DQTV, an ninh trật tự	1.657.587.100	723.107.680	43.62%
10 -Hội đặc thù	190.960.000	71.780.000	37.59%
11- Chi khác	-	-	-
<b>II/ Chi đầu tư phát triển</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
- Chi đầu tư XDCB	-	-	0.00%
- Chi đầu tư phát triển khác	-	-	-
<b>III/ DỰ PHÒNG ( 3% mục A1)</b>	<b>157.966.000</b>	-	<b>0.00%</b>
<b>B - CHI TIẾT KIỂM 10% THƯỜNG XUYÊN</b>	<b>176.421.000</b>	-	<b>0.00%</b>





# BÁO CÁO THỰC HIỆN CÁC KHOẢN THU VẬN ĐỘNG 06 THÁNG ĐẦU NĂM 2024

(Kèm theo Báo cáo số /BC-UBND ngày / /2024 của UBND xã Bình Tân)

Đơn vị tính: đồng

13	DỰ TOÁN	THỰC HIỆN	ĐẠT %
<b>TỔNG THU</b>	<b>999.645.000</b>	<b>689.818.000</b>	<b>69.01%</b>
<b>I- THU CÁC KHOẢN VẬN ĐỘNG (Theo NQ số /NQ-HĐND xã Bình Tân ngày /01/2024)</b>	<b>192.395.000</b>	<b>192.395.000</b>	<b>100.00%</b>
1. Quỹ đền ơn đáp nghĩa	16.730.000	16.730.000	100%
2. Quỹ vì người nghèo	50.190.000	50.190.000	100%
3. Quỹ ủng hộ trẻ em	33.460.000	33.460.000	100%
4. Quỹ ủng hộ người cao tuổi	33.460.000	33.460.000	100%
5. Quỹ Khuyến học	25.095.000	25.095.000	100%
6. Quỹ nhân đạo	33.460.000	33.460.000	100%
<b>II- THU TIỀN NHÂN DÂN ĐÓNG GÓP CÔNG TRÌNH MTQG XD NTM NÂNG CAO NĂM 2024</b>	<b>807.250.000</b>	<b>497.423.000</b>	<b>62%</b>



**BÁO CÁO THỰC HIỆN CÁC KHOẢN CHI VẬN ĐỘNG 06 THÁNG ĐẦU NĂM 2024**

(Kèm theo Báo cáo số /BC-UBND ngày / /2024 của UBND xã Bình Tân)

Đơn vị tính: đồng

13	DỰ TOÁN	THỰC HIỆN	ĐẠT %
<b>TỔNG CHI</b>	<b>167.300.000</b>	-	<b>0.00%</b>
<b>I- CHI CÁC KHOẢN VẬN ĐỘNG ( Theo NQ số 33/NQ-HĐND xã Bình Tân ngày 27/01/2022)</b>	<b>133.840.000</b>	-	<b>0.00%</b>
1. Quỹ đền ơn đáp nghĩa	16.730.000		0%
2. Quỹ vì người nghèo	50.190.000		0%
3. Quỹ ủng hộ trẻ em	33.460.000		0%
4. Quỹ ủng hộ người cao tuổi	33.460.000		0%
5. Quỹ Khuyến học	25.095.000		0%
6. Quỹ nhân đạo	33.460.000		0%
<b>II- CHI TIỀN NHÂN DÂN ĐÓNG GÓP CÔNG TRÌNH MTQG XD NTM NÂNG CAO NĂM 2024</b>	<b>807.250.000</b>	<b>182.365.000</b>	<b>23%</b>

