

BÁO CÁO CÔNG KHAI
Tình hình tài chính ngân sách quý III năm 2023

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước năm 2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật NSNN;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết số 08/NQ-HĐND ngày 18/7/2023 của Hội đồng nhân dân huyện Châu Thành, về việc điều chỉnh dự toán thu, chi ngân sách huyện Châu Thành năm 2023;

Căn cứ Công văn số 1127/VP-KT ngày 12/4/2023 của Văn phòng Hội đồng nhân dân và Ủy ban nhân dân huyện Châu Thành về việc thực hiện công khai ngân sách nhà nước;

Ủy ban nhân dân huyện Châu Thành báo cáo công khai tài chính ngân sách quý 3 năm 2023, cụ thể như sau:

I. Tài chính ngân sách:

1. Tổng thu ngân sách nhà nước: Thực hiện là **318.183 triệu đồng**, đạt 46,60% dự toán tỉnh giao, đạt 38,46% dự toán huyện giao, bằng 112,26% so cùng kỳ năm 2022, trong đó: Thu Ngân sách nhà nước từ kinh tế trên địa bàn là 22.572 triệu đồng đạt 53% dự toán tỉnh, đạt 53% dự toán huyện giao, bằng 99,91% so cùng kỳ năm 2022.

Thu cân đối ngân sách địa phương từ kinh tế thực hiện là 21.041 triệu đồng đạt 26,95% dự toán tỉnh giao, đạt 26,95% dự toán huyện giao, bằng 98,76% so cùng kỳ năm 2022. Nếu không tính thu tiền sử dụng đất là 2.945 triệu đồng thì tổng thu cân đối ngân sách địa phương là 18.096 triệu đồng, đạt 23,18% dự toán tỉnh giao, huyện giao.

Cụ thể số thu từng cấp ngân sách như sau:

1.1. Thu thuộc ngân sách cấp tỉnh, Trung ương: Thực hiện thu trên địa bàn là **1.531 triệu đồng**, trong đó: Thu từ Doanh nghiệp nhà nước là 53 triệu đồng đạt 53% dự toán tỉnh, huyện giao; Thu phí, lệ phí trung ương là 540 triệu đồng đạt 33,75% dự toán tỉnh, huyện giao; Thu phạt vi phạm hành chính là 938 triệu đồng đạt 62,53% dự toán tỉnh, huyện giao.

1.2. Thu ngân sách huyện: Thực hiện là **283.832 triệu đồng**, đạt 39,23% so dự toán huyện giao, đạt 111,42% so cùng kỳ năm 2022. Nếu loại trừ các khoản thu bổ sung có mục tiêu phát sinh là 2.058 triệu đồng, thì thực hiện là 281.774 triệu đồng, đạt 38,95% dự toán huyện giao. Số thu này được thể hiện qua các nhiệm vụ thu sau:

- **Thu ngân sách trên địa bàn:** Thực hiện là 18.170 triệu đồng, đạt 28,25% dự toán huyện giao. Gồm các khoản thu như:

- + Thuế ngoài quốc doanh: 5.009 triệu đồng, đạt 22,26% dự toán huyện giao.
- + Lệ phí trước bạ: 3.366 triệu đồng, đạt 30,88% dự toán huyện giao.
- + Thuế thu nhập cá nhân: 6.067 triệu đồng, đạt 33,71% dự toán huyện giao.
- + Thu phí, lệ phí: 99 triệu đồng, đạt 11,26% dự toán huyện giao.
- + Thu tiền sử dụng đất: 2.945 triệu đồng, đạt 29,45% dự toán huyện giao.
- + Thu cho thuê mặt đất, thuê mặt nước 355 triệu đồng, đạt 591,67% dự toán huyện giao.

- + Thu khác ngân sách: 329 triệu đồng, đạt 16,68% dự toán huyện giao.

- **Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:** Thực hiện 121.198 triệu đồng.

- + Thu bổ sung cân đối: 119.140 triệu đồng.

- + Thu bổ sung có mục tiêu: 2.058 triệu đồng.

- **Thu chuyển nguồn:** 144.464 triệu đồng.

1.3. Thu ngân sách xã: Thực hiện là **32.820 triệu đồng**, đạt 32,60% so dự toán huyện giao, bằng 119,77% so với cùng kỳ năm 2022. Nếu loại trừ các khoản thu bổ sung có mục tiêu là 5.344 triệu đồng, thì thực hiện là 27.476 triệu đồng, đạt 27,30% dự toán huyện giao, số thu này được thể hiện qua các nhiệm vụ thu sau:

- **Thu ngân sách trên địa bàn:** Thực hiện là 2.871 triệu đồng, đạt 20,88% dự toán huyện giao. Gồm các khoản thu như:

- + Lệ phí trước bạ: 1.329 triệu đồng, đạt 22,91% dự toán huyện giao.
- + Thuế sử dụng đất phi NN: 167 triệu đồng đạt 55,67% dự toán huyện giao.
- + Phí, lệ phí: 151 triệu đồng, đạt 13,47% dự toán huyện giao.
- + Thu khác ngân sách: 1.179 triệu đồng, đạt 18,06% dự toán huyện giao.
- + Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác: 45 triệu đồng

- **Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:** Thực hiện là 26.518 triệu đồng.

- + Thu bổ sung cân đối: 21.174 triệu đồng.

- + Thu bổ sung có mục tiêu: 5.344 triệu đồng.

- **Thu chuyển nguồn:** 3.431 triệu đồng.

2. Tổng chi ngân sách huyện, xã: Thực hiện là **242.505 triệu đồng**, đạt 35,68% dự toán tỉnh giao, đạt 29,43% dự toán huyện giao, bằng 123,09% so cùng kỳ năm 2022. Nếu loại trừ các khoản phát sinh ngoài dự toán thì ước thực hiện là 196.380 triệu đồng, đạt 28,89% dự toán tỉnh giao, đạt 23,83% dự toán huyện giao. Số chi của từng cấp ngân sách như sau:

2.1. Chi ngân sách huyện: Thực hiện là **213.855 triệu đồng**, đạt 29,56% so dự toán huyện giao, bằng 125,45% so cùng kỳ năm 2022. Nếu loại trừ các khoản phát sinh ngoài dự toán thì ước thực hiện là 167.771 triệu đồng, đạt 22,75% dự toán huyện giao. Gồm các nhiệm vụ chi sau:

- **Chi đầu tư XDCB:** thực hiện là 13.052 triệu đồng đạt 11,19% dự toán huyện giao.

- **Chi thường xuyên:** Thực hiện là 152.526 triệu đồng, đạt 25,62% dự toán huyện giao, gồm các chỉ tiêu chi như:

+ Sự nghiệp kinh tế: 26.157 triệu đồng, đạt 31,64% dự toán huyện giao.

+ Sự nghiệp văn xã: 109.036 triệu đồng, đạt 29,16% dự toán huyện giao.

+ Chi quản lý hành chính: 12.835 triệu đồng, đạt 20,98% dự toán huyện giao.

+ Chi An ninh, Quốc phòng: 382 triệu đồng, đạt 9,55% dự toán huyện giao.

+ Chi sự nghiệp môi trường: 3.990 triệu đồng, đạt 60,70% dự toán huyện giao.

+ Chi khác ngân sách: 126 triệu đồng, đạt 0,19% dự toán huyện giao.

- **Chi từ dự phòng:** 2.193 triệu đồng, đạt 19,31% dự toán huyện giao.

- **Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu ngân sách cấp tỉnh:** 13.152 triệu đồng.

- **Chi bổ sung ngân sách cấp dưới:** 26.518 triệu đồng.

- **Chi nộp ngân sách cấp trên:** 6.414 triệu đồng.

2.2. Chi ngân sách xã: Thực hiện là **28.650 triệu đồng**, đạt 28,46% so dự toán huyện giao, bằng 107,97% so cùng kỳ năm 2022. Nếu loại trừ các khoản phát sinh ngoài dự toán thì ước thực hiện là 28.609 triệu đồng, đạt 28,42% dự toán huyện giao. Gồm các nhiệm vụ chi sau:

- **Chi thường xuyên:** Thực hiện là 28.609 triệu đồng, đạt 28,99% so dự toán huyện giao. Gồm các chỉ tiêu chi như:

+ Chi Sự nghiệp kinh tế: 2.091 triệu đồng, ngoài dự toán huyện giao.

+ Chi Sự nghiệp văn xã: 536 triệu đồng, đạt 19,73% dự toán huyện giao.

+ Chi Quản lý hành chính: 20.177 triệu đồng, đạt 29,14% dự toán huyện giao.

+ Chi An ninh Quốc phòng: 5.594 triệu đồng, đạt 27,34% dự toán huyện giao.

+ Chi Sự nghiệp môi trường: 167 triệu đồng, đạt 19,44% dự toán huyện giao.

+ Chi khác ngân sách: 44 triệu đồng, đạt 0,81% dự toán huyện giao.

- **Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu ngân sách cấp tỉnh:** 41 triệu đồng.

2.3. Tình hình sử dụng dự phòng ngân sách

Nguồn dự phòng ngân sách huyện, xã năm 2023 được Hội đồng nhân dân huyện giao trong dự toán là 13.322 triệu đồng, gồm: cấp huyện là 11.356 triệu đồng, cấp xã là 1.966 triệu đồng.

Thực hiện chi trong quý 3 là 2.193 triệu đồng, đạt 19,31% dự toán huyện giao, bao gồm: Chi hỗ trợ cho Ban Chỉ huy Quân sự triển khai công tác huấn luyện lực lượng dự bị động viên; chi cho các xã thực hiện diễn tập chiến đấu trong khu vực phòng thủ, phòng chống thiên tai và tìm kiếm cứu nạn, ...

3. Kinh phí Chương trình mục tiêu quốc gia

3.1. Vốn Đầu tư thực hiện 03 Chương trình mục tiêu quốc gia giai đoạn 2021-2025

- Năm 2022 huyện được bổ sung mục tiêu là 23.128 triệu đồng. Đồng thời huyện đã trình Hội đồng nhân dân huyện phê duyệt kế hoạch vốn đầu tư cho Ban Quản lý Dự án đầu tư xây dựng khu vực huyện, các xã thực hiện là 23.277 triệu đồng (Trong đó: vốn TW bổ sung mục tiêu là 23.218 triệu đồng và nguồn vốn doanh nghiệp, nhân dân đóng góp là 149 triệu đồng). Trong quý 3 đã giải ngân là 154 triệu, lũy kế giải ngân đến nay là 22.089/23.128 triệu đồng đạt 95,51% so với kế hoạch vốn.

- Năm 2023 huyện được bổ sung mục tiêu là 36.447 triệu đồng. Đồng thời huyện đã trình Hội đồng nhân dân huyện phân bổ kế hoạch vốn đầu tư công năm 2023 cho Ban Quản lý Dự án đầu tư xây dựng khu vực huyện, các xã thực hiện là 37.546 triệu đồng (Trong đó: vốn TW bổ sung mục tiêu là 36.477 triệu đồng và nguồn vốn doanh nghiệp, nhân dân đóng góp là 1.069 triệu đồng). Trong quý 3 đã giải ngân là 12.096 triệu đồng, lũy kế giải ngân đến nay là 35.258/36.477 triệu đồng đạt 96,66% so với kế hoạch vốn.

3.2. Về kinh phí sự nghiệp Chương trình mục tiêu quốc gia Xây dựng nông thôn mới

- Năm 2022

+ Kinh phí tỉnh cấp cho huyện là 10.214 triệu đồng.

+ Huyện đã cấp cho các đơn vị thực hiện là 9.278 triệu đồng.

(Trong đó: Đơn vị đã thanh quyết toán trong quý 3 là 766 triệu đồng).

- Năm 2023

+ Kinh phí tỉnh cấp cho huyện là 8.150 triệu đồng.

+ Huyện đã cấp cho các đơn vị thực hiện là 8.150 triệu đồng.

(Trong đó: Đơn vị đã thanh quyết toán trong quý 3 là 174 triệu đồng).

3.3. Về kinh phí Chương trình mục tiêu quốc gia Giảm nghèo bền vững.

- Năm 2022:

+ Kinh phí tỉnh cấp cho huyện là 1.800 triệu đồng.

+ Huyện đã cấp cho các đơn vị thực hiện là 582 triệu đồng.

(Trong đó: Đơn vị đã thanh quyết toán trong quý 3 là 3 triệu đồng).

- Năm 2023:

+ Kinh phí tỉnh cấp cho huyện là 4.282 triệu đồng.

+ Huyện đã cấp cho các đơn vị thực hiện là 1.252 triệu đồng.

(Đơn vị chưa thanh, quyết toán).

3.4. Về kinh phí Chương trình mục tiêu quốc gia phát triển KT – XH vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi

Theo Quyết định số 638/QĐ-UBND ngày 12/5/2023 của Ủy ban nhân dân tỉnh về việc phân bổ chi tiết nguồn kinh phí sự nghiệp năm 2023 để thực hiện Chương

trình mục tiêu quốc gia phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi giai đoạn 2021 – 2030, giai đoạn I: từ năm 2021 đến năm 2025, trong đó bố trí huyện Châu Thành 1.000 triệu đồng, đề nghị Trung tâm Giáo dục nghề nghiệp và Giáo dục thường xuyên triển khai thực hiện theo kế hoạch được duyệt.

II. Công tác quản lý tài chính các đơn vị hành chính sự nghiệp và các xã, thị trấn

Năm 2023 Ủy ban nhân dân huyện đã phân bổ dự toán cho các cơ quan, đơn vị cấp huyện và các xã, thị trấn theo đúng quy định Luật NSNN. Nhìn chung, các cơ quan, đơn vị đã chủ động thực hiện cơ chế tự chủ một cách linh hoạt, trong đó sắp xếp biên chế, phân bổ các nguồn kinh phí phù hợp với nhiệm vụ được cấp thẩm quyền giao, điều hành sử dụng dự toán NSNN giao theo tiêu chuẩn, chế độ định mức do nhà nước ban hành, ưu tiên thực hiện đầy đủ các khoản chi con người và các chính sách bảo đảm an sinh xã hội kịp thời cho đối tượng theo tiến độ và trong phạm vi dự toán được giao. Hạn chế các khoản chi đề nghị bổ sung ngoài dự toán.

III. Công tác kiểm tra tài chính ngân sách

Ủy ban nhân dân huyện đã ban hành Quyết định số 6290/QĐ-UBND ngày 31/12/2022 về việc phê duyệt Kế hoạch kiểm tra tài chính năm 2023, giao phòng Tài chính - Kế hoạch triển khai thực hiện. Trong đó sẽ kiểm tra 04 đơn vị (02 đơn vị ngành huyện: Phòng Lao động Thương binh và Xã hội; Phòng Giáo dục và Đào tạo, 02 đơn vị cấp xã: UBND xã Bình Thạnh và UBND xã Tân Phú) về tình hình lập, chấp hành, quyết toán thu - chi ngân sách nhà nước, về thực hiện hoạt động tài chính khác của các xã, thị trấn theo quy định của pháp luật, tình hình nợ tạm ứng ngân sách, về theo dõi việc quản lý tài sản công tại đơn vị.

Trong quý 3, Phòng Tài chính – Kế hoạch đã thực hiện kiểm tra 02 đơn vị là UBND xã Bình Thạnh và UBND xã Tân Phú.

Trên đây là báo cáo công khai tình hình thực hiện nhiệm vụ tài chính, ngân sách quý 3 năm 2023./.

CHỦ TỊCH

Nơi nhận:

- TT. Huyện ủy;
- TT. HĐND huyện;
- CT, PCT UBND huyện (b/c);
- VP.Huyện ủy: LĐVP;
- Phòng TCKH;
- VP.HĐND và UBND huyện; LĐVP, các CV;
- UBND các xã, thị trấn;
- Công thông tin điện tử huyện;
- Lưu: VT, Hiền.

Võ Chí Trung