

Số: /BC-UBND

Lam Vỹ, ngày 15 tháng 5 năm 2025

BÁO CÁO

**Bổ sung, giải trình một số nội dung quyết toán ngân sách nhà nước năm 2024
của UBND xã Lam Vỹ**

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước năm 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 342/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều NĐ 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 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 quy định về quản lý ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác của xã, phường, thị trấn;

Căn cứ các Quyết định của UBND huyện Định Hóa: số 7299/QĐ-UBND ngày 18/12/2023 về việc giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2024 huyện Định Hóa; Số 7888/QĐ-UBND ngày 29/12/2023 về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2024 huyện Định Hóa; Số 7889/QĐ-UBND ngày 29/12/2023 về việc giao kế hoạch đầu tư công năm 2024 huyện Định Hóa;

Nghị quyết số 38/NQ-HĐND ngày 28 tháng 12 năm 2023 của HĐND xã Lam Vỹ khoá XXIV, kỳ họp thứ tám nhiệm kỳ 2021-2026 về phân bổ dự toán thu, chi ngân sách Nhà nước năm 2024, xã Lam Vỹ;

Căn cứ Nghị quyết số 39/NQ-HĐND ngày 28 tháng 12 năm 2023 của HĐND xã Lam Vỹ khoá XXIV, kỳ họp thứ tám nhiệm kỳ 2021-2026 thông qua kế hoạch đầu tư công xã Lam Vỹ năm 2024;

Căn cứ Quyết định số 03/QĐ - UBND ngày 02 tháng 01 năm 2024 về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2024, xã Lam Vỹ; Kế hoạch số 06/KH-UBND ngày 03 tháng 01 năm 2024 về việc thực hiện nhiệm vụ và giải pháp thu- chi ngân sách nhà nước năm 2024;

Quyết định số 20/QĐ-UBND ngày 17 tháng 01 năm 2024 về việc phân bổ dự toán ngân sách Nhà nước năm 2024.

Thực hiện Văn bản số 445/TCKH-NS ngày 15/5/2025 của Phòng Tài chính - Kế hoạch về việc Báo cáo bổ sung, giải trình một số nội dung theo yêu cầu tại Công văn số 2377/STC-THQH&QLNS ngày 14/5/2025 của Sở tài chính;

UBND xã Lam Vỹ báo cáo một số nội dung như sau:

I. Thuyết minh Báo cáo quyết toán ngân sách năm 2024:

1. Tình hình thực hiện Thu ngân sách năm 2024

*** Tổng thu ngân sách năm 2024, số tiền : 12.337.917.331 đồng.**

Trong đó :

- *Thu trong cân đối, số tiền : 98.811.556 đồng. đạt 106%*
- *Thu bổ xung cân đối từ ngân sách cấp trên, số tiền : 5.165.910.000 đồng.*
- *Thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên, số tiền: 6.058.684.661 đồng.*
- *Thu chuyển nguồn năm trước, số tiền: 149.424.699 đ.ồng*
- *Thu kết dư NS năm trước chuyển sang, số tiền : 656.381.870 đồng.*
- *Thu tiền sử dụng đất, số tiền : 208.704.545 đồng đạt 298% đồng.*

Nhìn chung các chỉ tiêu thu trong cân đối đều đạt và vượt so với kế hoạch đề ra thu lệ phí môn bài 104%; thu phí, lệ phí 101%; thu tiền sử dụng đất đạt 298%. Tuy nhiên vẫn còn một số khoản thu chưa đạt kế hoạch giao như: Thu khác đạt 97%, thu thuế GTGT đạt 93%.

*** Kết quả thực hiện dự toán thu ngân sách năm 2024:**

Tổng số tiền tăng thu (*không bao gồm yếu tố tiền đất*) so với dự toán năm là: 5.641.556 đồng.

Tổng số tiền tăng thu từ tiền sử dụng đất so với dự toán năm là: 138.704.545 đồng.

2. Phần chi ngân sách:

Năm 2024 việc đáp ứng các khoản chi thường xuyên theo chế độ đều được đảm bảo và không để xảy ra tình trạng nợ đọng như lương, sinh hoạt phí, BHXH và các khoản chi phục vụ nhiệm vụ chính trị trên địa bàn xã.

*** Tổng chi ngân sách năm 2024 (bao gồm cả chi chuyển nguồn sang năm 2025), số tiền: 11.839.329.370 đồng.**

- *Chi đầu tư phát triển, số tiền: 1.526.962.728 đồng*
- *Chi thường xuyên, số tiền: 8.277.760.472 đồng.*
- *Chi chuyển nguồn, số tiền: 2.034.606.170 đồng* (Nguồn vốn sự nghiệp thực hiện chương trình MTQG phát triển kinh tế - xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi, số tiền: 1.980.000.000 đồng; Nguồn chênh lệch tăng mức lương cơ sở năm 2024, số tiền: 24.713.793 đồng; Nguồn tiết kiệm chi NSNN năm 2024, số tiền: 24.250.821 đồng; Nguồn vượt thu ngân sách xã năm 2024, số tiền: 5.641.556 đồng.

II. Giải trình các chỉ tiêu tăng (giảm) thu, chi theo báo cáo Quyết toán ngân sách

1. Các chỉ tiêu tăng thu NSNN:

1.1. Chỉ tiêu tiền đất, tăng thu: 138.704.545 đồng.

Do nhu cầu chuyển mục đích sử dụng đất của hộ gia đình, cá nhân từ đất trồng cây hàng năm, đất trồng cây lâu năm sang đất ở nông thôn và đăng ký cấp GCNSD đất lần đầu tăng.

1.2. Chỉ tiêu tăng thu cân đối tại địa phương: 5.641.556 đồng.

Số thu này tăng từ chỉ tiêu thu thuế phi nông nghiệp, do dự toán đầu năm giao không có chỉ tiêu này.

1.3. Chỉ tiêu tiết kiệm chi NS: 24.250.812 đồng, trong năm thực hiện tiết kiệm chi từ kinh phí mua sắm, sửa chữa tài sản tại đơn vị.

III. Bổ sung tài liệu hồ sơ về phương án điều hành ngân sách gồm:

Phương án chuyển nguồn và Quyết định chuyển nguồn ngân sách năm 2024 sang năm 2025 gửi kèm.

IV. Thực hiện các kiến nghị của Thanh tra, Kiểm toán: Không có

Trên đây là Báo cáo bổ sung, giải trình một số nội dung quyết toán ngân sách nhà nước năm 2024 của UBND xã Lam Vỹ ./.

Nơi nhận:

- UBND huyện;
- Phòng Tài chính-KH;
- TT Đảng ủy;
- TT HĐND xã;
- Lưu: VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Hạc Văn Luận