

Số: /BC-UBND

Hơn Quản, ngày 06 tháng 6 năm 2025

BÁO CÁO
Tổng quyết toán ngân sách nhà nước huyện Hơn Quản năm 2024

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện.

Căn cứ Luật ngân sách Nhà nước ngày 25/6/2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành Luật ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành Luật ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Quyết định số 1675/QĐ-UBND ngày 06/11/2024 của UBND tỉnh về việc giao dự toán điều chỉnh thu, chi ngân sách nhà nước 2024, tỉnh Bình Phước;

Căn cứ Nghị quyết số 24/NQ-HĐND ngày 12/11/2024 của Hội đồng nhân dân huyện về dự toán điều chỉnh thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ dự toán chi ngân sách huyện Hơn Quản năm 2024;

Căn cứ Nghị quyết số 27/NQ-HĐND ngày 12/11/2024 của Hội đồng nhân dân huyện về thông qua kế hoạch điều chỉnh vốn đầu tư công nguồn ngân sách địa phương năm 2024; Căn cứ Công văn số 2112/UBND-TH ngày 12/5/2025 của UBND tỉnh về việc xử lý tài chính, ngân sách nhà nước khi tổ chức lại đơn vị hành chính các cấp và xây dựng mô hình tổ chức chính quyền địa phương 02 cấp.

Sau thời gian chỉnh lý quyết toán năm 2024; xét đề nghị của Trưởng phòng Tài chính - Kế hoạch tại Tờ trình số 605/TTr-TCKH ngày 06/6/2025. UBND huyện báo cáo số liệu tổng quyết toán ngân sách nhà nước huyện Hơn Quản năm 2024 như sau:

A. QUYẾT TOÁN THU NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

(Có biểu chi tiết kèm theo)

I. Tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách địa phương:

Tổng thu phát sinh trên địa bàn theo nhiệm vụ được giao: 220.246.392.766 đồng, đạt 93% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và đạt 93% dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua.

Trong đó các khoản thu như sau:

1. Thu từ các DNNN địa phương: 1.522.371.339 đồng, đạt 109% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua.

2. Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh: 51.779.881.794 đồng, đạt 103% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua. Nguyên nhân thu đạt dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao là do một số công ty nộp thuế tăng so với cùng kỳ như Công ty TNHH MTV Phước Thắng nộp 467 triệu đồng, Công ty Cổ phần Hóa An nộp 1 tỷ 406 triệu đồng; Công ty TNHH Chấn Hưng Gia nộp 2 tỷ 695 triệu đồng; Công ty xây dựng thương mại Hồng Tín nộp 554 triệu đồng...

3. Thu lệ phí trước bạ: 24.989.992.824 đồng, đạt 117% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua. Nguyên nhân thu đạt dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao là do thu lệ phí trước bạ từ xe ô tô, xe gắn máy tăng so với cùng kỳ.

4. Thu thuế thu nhập cá nhân: 23.093.941.148 đồng, đạt 100% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua.

5. Thu phí, lệ phí: 7.087.922.043 đồng, đạt 131% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua.

6. Thu tiền sử dụng đất: 52.514.621.771 đồng, đạt 75% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua.

Nguyên nhân thu chưa đạt dự toán điều chỉnh UBND tỉnh và dự toán điều chỉnh HĐND huyện giao là do thị trường bất động sản trầm lắng, công tác đấu giá quyền sử dụng đất gặp nhiều khó khăn, các dự án đấu giá theo Kế hoạch vẫn chưa thực hiện được và thu chuyển mục đích sử dụng đất trong dân giảm.

7. Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: 23.295.222.633 đồng, đạt 52% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua.

Nguyên nhân thu chưa đạt dự toán điều chỉnh UBND tỉnh và dự toán điều chỉnh HĐND huyện giao là do tiền thuê đất một lần không phát sinh, chủ yếu chỉ thu được tiền thuê đất lập bộ hàng năm; mặt khác lập bộ tiền thuê đất năm 2024 giảm so với năm 2023, nguyên nhân là do điều chỉnh tỷ lệ % đơn giá tiền thuê đất từ 1% xuống 0,5% theo Quyết định số 03/2024/QĐ-UBND ngày 20/3/2024 của UBND tỉnh Bình Phước.

8. Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: 20.082.179.285 đồng, đạt 205% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua. Nguyên nhân thu đạt cao dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao là do một số doanh nghiệp nộp bổ sung tiền cấp quyền khai thác khoáng sản theo các Quyết định phê duyệt của UBND tỉnh và thu tiền nợ đọng các năm trước chuyển sang.

9. Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 609.845.509 đồng, đạt 152% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua.

10. Thu khác ngân sách: 14.618.806.818 đồng, đạt 142% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua. Nguyên nhân thu đạt dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao là do thu phạt an toàn giao thông tăng cao so với cùng kỳ.

Tổng thu ngân sách địa phương: 1.192.472.014.728 đồng (bao gồm số thu bổ sung từ ngân sách cấp trên và số bổ sung cho ngân sách cấp xã).

II. Đánh giá tình hình thực hiện thu ngân sách địa phương

Năm 2024 là năm thứ tư thực hiện Nghị quyết Đại hội Đảng bộ huyện, nhiệm kỳ 2020-2025; các mục tiêu của Nghị quyết HĐND huyện về phát triển kinh tế - xã hội 5 năm giai đoạn 2021-2025. Nhìn chung, tình hình kinh tế trên địa bàn tỉnh Bình Phước nói chung, địa bàn huyện nói riêng vẫn còn gặp nhiều khó khăn thách thức. Việc triển khai thực hiện nhiệm vụ thu NSNN năm 2024 vẫn còn nhiều khó khăn, thách thức như chính sách tiền tệ thắt chặt, sụt giảm nhu cầu tiêu dùng, thị trường bất động sản trầm lắng đã ảnh hưởng rất lớn đến quá trình điều hành kinh tế - xã hội và nguồn thu trên địa bàn huyện.

Với sự chung sức, chung lòng, ủng hộ của người dân, cộng đồng doanh nghiệp, với sự chỉ đạo sâu sát của Huyện ủy, UBND huyện, sự nỗ lực của ngành tài chính huyện, UBND các xã, thị trấn và sự tích cực phối hợp của các ngành, tổng thu ngân sách trên địa bàn theo nhiệm vụ được giao đạt 93% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và dự toán điều chỉnh HĐND huyện thông qua.

B. QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

(Có biểu chi tiết kèm theo)

I. Tình hình thực hiện dự toán chi ngân sách địa phương:

Tổng chi ngân sách địa phương: 1.102.350.489.498 đồng *(bao gồm cả số chi bổ sung ngân sách cấp xã: 175.261.758.000 đồng)*, đạt 149% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và đạt 96% tổng dự toán HĐND huyện thông qua, chi tiết như sau:

1. Chi đầu tư phát triển: 231.639.278.149 đồng *(bao gồm cả số chi chuyển nguồn XDCB năm 2023 chuyển sang 2024)*, đạt 129% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và đạt 75% dự toán HĐND huyện thông qua.

Nguyên nhân giải ngân thấp là do thị trường bất động sản trầm lắng, công tác đấu giá quyền sử dụng đất gặp nhiều khó khăn, do đó ảnh hưởng đến tiến độ thi công và giải ngân vốn các dự án từ nguồn vốn này.

Một số đơn vị được giao làm Chủ đầu tư chưa thật sự quyết liệt trong công tác chuẩn bị đầu tư, thời gian kéo dài, tổ chức thực hiện dự án, đấu thầu còn chậm.

Công tác giải phóng mặt bằng còn gặp nhiều khó khăn, do đơn giá bồi thường của Nhà nước so với giá thị trường còn thấp, người dân không đồng thuận ảnh hưởng phần lớn đến công tác thi công và giải ngân các dự án, như: Nâng cấp đường từ Ngã 3 Xa Cát vào Khu công nghiệp Việt Kiều; Xây dựng đường trục chính từ xã Tân Khai đi Phước An và Tân Quan; Xây dựng các tuyến đường từ Thị trấn Tân Khai kết nối với các tuyến đường đi xã Phước An, Đồng Nơ và Minh Đức.

Một phần do ảnh hưởng của thời tiết và biến động tăng giá vật tư, nguyên liệu, nhiên liệu, vật liệu trên thị trường làm ảnh hưởng đến tiến độ thi công các dự án, vì đa số các hợp đồng xây dựng trên địa bàn là hợp đồng trọn gói, không điều chỉnh giá. Dẫn đến tình trạng một số nhà thầu thi công còn cầm chừng, chưa đẩy nhanh tiến độ thi công theo kế hoạch đề ra.

2. Chi thường xuyên: 615.414.717.234 đồng, đạt 113% dự toán điều chỉnh UBND tỉnh giao và đạt 95% dự toán HĐND huyện thông qua. Trong đó, các khoản chi chính như sau:

- 2.1. Chi sự nghiệp môi trường: 4.436.694.000 đồng.
- 2.2. Chi sự nghiệp kinh tế: 27.179.378.891 đồng.
- 2.3. Chi sự nghiệp giáo dục đào tạo và dạy nghề: 274.761.608.363 đồng.
- 2.4. Chi sự nghiệp y tế: 61.808.146.939 đồng.
- 2.5. Chi sự nghiệp văn hóa thông tin thể thao: 5.559.263.846 đồng.
- 2.6. Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình: 1.505.922.000 đồng.
- 2.7. Chi đảm bảo xã hội: 20.480.288.642 đồng.
- 2.8. Chi quản lý hành chính: 161.920.627.456 đồng.
- 2.9. Chi an ninh - quốc phòng: 38.789.721.465 đồng.
- 2.10. Chi khác ngân sách: 3.402.800.466 đồng.
- 2.11. Chi chương trình mục tiêu quốc gia: 15.570.265.166 đồng.

3. Chi chuyển nguồn: 80.034.736.115 đồng.

4. Chi bổ sung ngân sách cấp xã: 175.261.758.000 đồng.

II. Đánh giá tình hình thực hiện chi ngân sách địa phương

Năm 2024 tình hình kinh tế trong nước, tỉnh và huyện Hớn Quản nói riêng vẫn còn nhiều khó khăn do bị ảnh hưởng của suy giảm kinh tế đã tác động mạnh mẽ đến các hoạt động sản xuất, kinh doanh, thu ngân sách gặp khó khăn ảnh hưởng đến việc thực hiện các nhiệm vụ chi theo dự toán đề ra. Được sự quan tâm, chỉ đạo của UBND tỉnh, Huyện ủy; sự hỗ trợ của các sở, ban ngành thuộc tỉnh; cùng với sự nỗ lực của các phòng, ban chuyên môn thuộc huyện, UBND các xã, thị trấn chi ngân sách huyện được đảm bảo. Công tác điều hành chi NSNN chủ động, triệt để tiết kiệm chi thường xuyên, các khoản chi cho con người, chi an sinh xã hội, chi quốc phòng - an ninh và các nhiệm vụ chính trị quan trọng khác được ưu tiên giải quyết. Nhờ đó, các nhiệm vụ chi NSNN năm 2024 hoàn thành các mục tiêu đề ra; góp phần quan trọng thực hiện phát triển kinh tế - xã hội của huyện.

C. CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH

1. Tổng thu ngân sách địa phương: 1.116.780.716.344 đồng:

Trong đó:

- Thu ngân sách huyện được hưởng: 144.555.094.382 đồng.
- Thu chuyển nguồn năm trước: 229.219.310.506 đồng.
- Thu kết dư ngân sách năm trước: 7.399.755.456 đồng.
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 560.344.798.000 đồng.
- Bổ sung cho ngân sách cấp xã: 175.261.758.000 đồng.

2. Tổng chi ngân sách địa phương: 1.102.350.489.498 đồng.

Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 231.639.278.149 đồng.

- Chi thường xuyên: 615.414.717.234 đồng.
- Chi chuyển nguồn ngân sách năm sau: 80.034.736.115 đồng.
- Chi bổ sung ngân sách cấp dưới: 175.261.758.000 đồng.

3. Kết dư ngân sách huyện địa phương: 14.430.226.846 đồng.

D. PHÂN TÍCH KẾT DƯ NGÂN SÁCH HUYỆN

*** Kết dư ngân sách địa phương: 14.430.226.846 đồng.**

Kết dư ngân sách xã: 14.430.226.846 đồng, bao gồm:

- + Kết dư XDCB: 7.575.307.924.đồng.
- + Kết dư chi thường xuyên: 3.802.332.053 đồng.
- + Kết dư dự phòng: 2.983.882.532 đồng.
- + Vượt thu: 68.704.337 đồng.

Trên đây là Báo cáo tổng quyết toán ngân sách nhà nước huyện Hón Quan năm 2024. UBND huyện kính trình HĐND huyện xem xét, thông qua.

(Gửi kèm Báo cáo: 04 Phụ lục)./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT HU, TT HĐND huyện;
- Q.CT, PCT UBND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện;
- Ban KT-XH HĐND huyện;
- Ủy viên UBND huyện;
- Phòng Tài chính - Kế hoạch;
- LĐVP, CV(Tuyên);
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
Q. CHỦ TỊCH**

Nguyễn Văn Hạ